



CBD Crude/Distillate

CBD Isolate



Water Soluble CBD

White-Label Products



ONE REPORT 2021



แบบ 56-1 ONE REPORT
(รายงานประจำปี 2564)

สารบัญ

	หน้า
คณะกรรมการบริษัท	3
สารจากประธานกรรมการ	4
สารจากประธานกรรมการตรวจสอบ	5
สารจากประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	6
สารจากประธานกรรมการบริการความเสี่ยง	7
สารจากประธานกรรมการบริการ	8
สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	9
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	11
• โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	11
• การบริหารจัดการความเสี่ยง	54
• การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	61
• การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)	73
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	80
• นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	80
• โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชดเชย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	92
• รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	112
• การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	132
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	135

สารบัญ

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

หน้า

199

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลงานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ 200

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย 210

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับกำกับดูแลปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) 211

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน 212

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม (กฎบัตรคณะกรรมการ และคณะกรรมการช่วยของบริษัท) 215

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 287

คณะกรรมการบริษัท



พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว
ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ



พล.ต.ท. สฤกษ์ชัย เอนกเวียง
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา และ
พิจารณาผลตอบแทน



นายเฉลิมพงษ์ มหาวณิชยวงศ์
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหา และ
พิจารณาผลตอบแทน
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายพนม รัตนะรัต
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา และ
พิจารณาผลตอบแทน
กรรมการบริหารความเสี่ยง



ดร.กำพล บุริยมระกุล
กรรมการ



นายธิตติ มังคะลี
กรรมการ
กรรมการบริหาร



นายสามารต์ จั้วศิริพัฒนา
กรรมการ
ประธานกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)



นายสิทธินัย เกษรสมบัติ
กรรมการ
กรรมการบริหาร
ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)



นางศุภากร จั้วศิริพัฒนา
กรรมการ
ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์

สารจากประธานกรรมการ



ในปี 2564 นับเป็นปีแห่งความท้าทายของบริษัทฯ โดยจากการศึกษาและหารุรกิจใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง ทำให้ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงโอกาสและการเติบโตในกลุ่มธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นธุรกิจที่กำลังอยู่ในกระแสในปัจจุบัน โดยบริษัทฯ ได้มีการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งร่วมหาคุณค่าและพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ โดยบริษัทฯ เล็งเห็นว่าธุรกิจเหล่านี้สามารถสร้างรายได้และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นได้ ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการโดยลงทุนในบริษัทย่อยต่างๆ ที่ได้จัดตั้งใหม่ในปี 2564 ที่ผ่านมานี้ ตามที่ได้รายงานความคืบหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นระยะแล้วนั้น

โดยบริษัทฯ ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์ โปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ เพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ ประสิทธิภาพ และเติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญในการร่วมแสดงพลังการต่อต้านการทุจริตร่วมกับภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาสังคม โดยบริษัทฯ ได้รับการรับรองจาก CAC ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 และจะครบกำหนดต่ออายุสมาชิกอีกครั้งในปี 2565 (ต่ออายุทุก 3 ปี) ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทฯ หนังสือแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบและถือปฏิบัติตาม ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจาก คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน บริษัทย่อย บริษัทร่วม และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีความตั้งใจ และมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ เพื่อร่วมกันพัฒนาบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน รวมถึงแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นพลังผลักดันที่สำคัญให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานท่ามกลางการแข่งขันธุรกิจ ได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และก้าวสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

ผมขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่ยังคงให้กำลังใจและสนับสนุนการดำเนินการของบริษัทฯ ด้วยดี

พลเอก ดร. สุรพันธ์ พุ่มแก้ว
ประธานกรรมการ

สารจากประธานกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้รับความร่วมมือจากกรรมการอิสระ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมตามวาระ ซึ่งเป็นการประชุมระหว่างกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูงทางด้านบัญชี การเงิน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม แต่อยู่ภายใต้การรับรู้ของฝ่ายบริหารรวม ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ ดังต่อไปนี้



1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท
2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จี้อำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2564
6. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบ และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามจี้อำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทฯ ที่เป็นสาระสำคัญ

พล.ต.ท. สฤกษ์ชัย เวนกเวียง
ประธานกรรมการตรวจสอบ

สารจากประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน



ในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ เหมาะสมตรงกับความต้องการของบริษัทฯ ตามหลักของบรรษัทภิบาลที่ดีนั้นมีความสำคัญอย่างยิ่ง เพราะกรรมการต้องตอบสนองต่อความจำเป็นของธุรกิจ และเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่าตัวบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งมีคุณสมบัติและศักยภาพเพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดีและเหมาะสม

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้เข้ารับตำแหน่ง และพิจารณาการปฏิบัติงานด้านการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน โดยได้ทบทวนนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ทดสอบ หรือเลือกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องต่อหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประเทศไทย ได้มีการพิจารณาในการสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการช่วยของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระประจำปี และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป การพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ เพื่อเสนอให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระตามหลักเกณฑ์เดิมของบริษัทฯ การกำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีและทบทวนกฎบัตร

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เที่ยงตรง ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

สารจากประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

7

ในปี 2564 ที่ผ่านมา เป็นปีที่ท้าทายเป็นอย่างยิ่งสำหรับบริษัทฯ ในเรื่องความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ เนื่องด้วยสถานการณ์โควิด-19 ที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ จะเห็นได้จากธุรกิจบริการคลินิกเสริมความงามของบริษัทฯ ที่ต้องปิดสาขาเป็นการชั่วคราวตามนโยบายของภาครัฐ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีการจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ และมีการโฆษณาและสื่อสารทางการตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย ซึ่งต่อมาไตรมาสที่ 4 เมื่อสถานการณ์โควิด-19 เริ่มคลี่คลาย ยอดขายของบริษัทฯ ก็กลับมาดีขึ้น



ในส่วนของการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ ไม่ได้นิ่งนอนใจ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการทบทวนและกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งติดตามกระบวนการบ่งชี้ตามกรอบการบริหารความเสี่ยง COSO ซึ่งประกอบด้วยความเสี่ยง 4 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Report Risk : R) และ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ (Compliance Risk) และอยู่ระหว่างดำเนินการประเมินความเสี่ยง และจากการติดตามการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา ได้มีการอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ยังได้กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม โดยดำเนินการประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

โดยบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงจากการบริหารงานที่พึงพึงผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ ตลอดจนบริษัทฯ ได้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยสำนักตรวจสอบภายใน และรวมถึงความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถ และครอบคลุมความเสี่ยงทั้งองค์กร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเหมาะสมแล้ว และได้รายงานผลการประชุมทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบทุกครั้ง

นายสมารถ จิวศิริพัฒนา
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

สารจากประธานกรรมการบริหาร



ในปีที่ผ่านมา ด้วยการแพร่ระบาดของโควิด-19 ผู้บริโภคมีวิถีชีวิตและพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป หันมาสนใจและนิยมการดูแลสุขภาพสูงภาพด้วยวิถีธรรมชาติ และหลีกเลี่ยงการใช้ สารเคมี ทำให้สมุนไพรกลายเป็นหนึ่งในวัตถุดิบจากธรรมชาติที่ภาคธุรกิจในกลุ่ม HEALTH & WELLNESS ทั่วโลกกำลังต้องการ ซึ่งมีการคาดการณ์ว่าธุรกิจ HEALTH & WELLNESS ที่นำสมุนไพรไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต อาทิ เครื่องสำอาง อาหารเสริม ผลิตภัณฑ์สปา จะมีมูลค่าตลาดสูงมากขึ้นและมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่องในทุกปี ซึ่งบริษัทฯ ได้เล็งเห็นโอกาสในธุรกิจเหล่านี้จะสามารถสร้างรายได้และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ และเติบโตได้อีกมากในอนาคต

โดยคณะกรรมการบริหารได้มีการพิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหาร

อนุมัติและได้ทบทวน ในขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้มีการอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายในโครงการและการลงทุนต่างๆ โดยเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารแล้ว

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร รวมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท ตามอำนาจดำเนินการ ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท และไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร ได้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เที่ยงตรง ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

นายสามารถ ชั่วศิริพัฒนา
ประธานกรรมการบริหาร

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

9

รายการ	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
<u>ฐานะทางการเงิน</u>						
สินทรัพย์รวม	1,425,587	80,345	95,135	1,279,903	82,101	96,094
หนี้สินรวม	195,800	102,179	92,618	40,202	103,632	92,386
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	4,588,524	977,754	977,754	4,588,524	977,754	977,754
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,229,787	(21,834)	2,518	1,239,701	(21,531)	3,707
<u>ผลการดำเนินงาน</u>						
รายได้จากการขาย	89,503	93,297	128,319	6,628	92,622	128,244
รายได้รวม	125,025	109,130	153,626	39,478	108,432	153,551
ต้นทุนขาย	50,755	71,131	103,356	6,624	72,073	103,241
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	133,426	64,939	94,426	59,347	64,186	98,261
กำไรขั้นต้น	38,748	22,167	24,963	4	20,549	25,003
กำไร(ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(59,155)	(26,939)	(44,156)	(26,493)	(27,826)	(47,951)
กำไร(ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่าย	(20,455)	(9.93)	(34,421)	(21,203)	(9.07)	(35,047)
กำไรสุทธิ (EBITDA)	(20,455)	(9.93)	(34,421)	(21,203)	(9.07)	(35,047)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(61,424)	(28,368)	(44,776)	(27,617)	(29,254)	(48,571)

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง</u>						
อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.25	0.41	0.78	6.09	0.42	0.79
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.04	0.13	0.37	5.69	0.15	0.39
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(0.42)	(0.11)	(0.06)	(1.09)	(0.11)	(0.06)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	7.58	104.01	199.32	2.09	103.26	199.20
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	47.49	3.46	1.81	172.25	3.49	1.81
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	3.5	3.01	2.33	0.7	3.08	2.36
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	102.86	119.65	154.19	514.29	116.95	152.85
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	1.73	1.27	1.64	0.22	1.27	1.63
ระยะเวลาชำระหนี้	208.09	283.05	220.11	1,636.36	283.17	221.13
Cash Cycle	(57.74)	(159.93)	(64.11)	(949.83)	(162.74)	(66.48)
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</u>						
อัตรากำไรขั้นต้น	43.29%	23.76%	19.45%	0.06%	22.19%	19.50%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(66.09%)	(29.07%)	(42.79%)	(399.68%)	(30.24%)	(45.77%)
อัตรากำไรอื่น	28.41%	0.17%	7.00%	83.21%	0.17%	7.00%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	65.01%	28.87%	8.57%	174.49%	27.24%	7.38%
อัตรากำไรสุทธิ	(49.13%)	(25.99%)	(29.15%)	(69.95%)	(26.98%)	(31.63%)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(10.17%)	293.72%	(179.78%)	(4.53%)	328.26%	(173.51%)
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	8.16%	(32.33%)	(37.21%)	(4.06%)	(32.83%)	(39.39%)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	22.41%	(59.71%)	(58.76%)	(57.54%)	(61.96%)	(66.16%)
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	0.17	1.24	1.28	0.06	1.22	1.25
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u>						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.16	(4.68)	36.99	0.03	(4.81)	24.92
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(17.99)	(11.19)	(10.13)	(38.56)	(10.93)	(9.50)
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.62	(0.57)	(0.51)	0.90	(0.55)	(0.50)

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

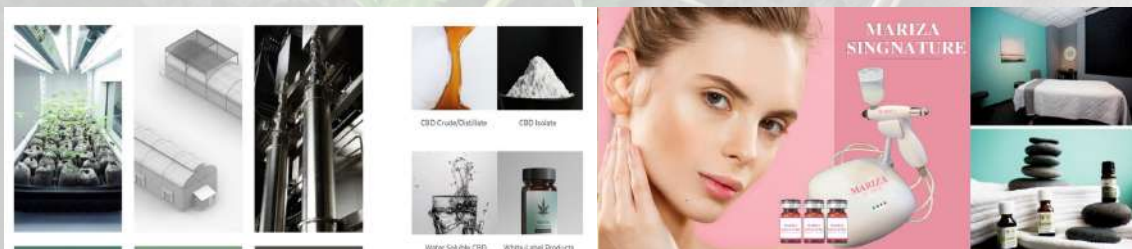
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ปัจจุบันบริษัทฯ มุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (HEALTHCARE) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นธุรกิจที่กำลังอยู่ในกระแสในปัจจุบัน โดยก่อนที่จะมีการเสนอธุรกิจดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งเจรจาในเบื้องต้นกับคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศแล้ว โดยบริษัทฯ เล็งเห็นว่าธุรกิจเหล่านี้สามารถสร้างรายได้และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ ได้ ซึ่งจากการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญไปแล้วนั้น ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ และได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อยและดำเนินการตามแผนในระยะยาว

ทั้งนี้ ในส่วนของธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแกดเจ็ต (GADGET) นั้นเนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันอย่างสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ตามที่คาดหวังไว้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ โดยทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด

โดยปัจจุบันบริษัทฯ ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่น บริหารสิทธิการเช่า บริการ และค้าปลีก แบ่งออกเป็น 4 ด้าน ดังนี้

1. ธุรกิจด้านการปลูก กล้วยขง, กล้วยชา, กระถ่อม และสมุนไพรอื่นๆ
2. ธุรกิจด้านการผลิตและการจัดจำหน่าย ซึ่งรวมถึงงานวิเคราะห์และวิจัย, การสกัดและพัฒนาสารสกัด และผลิตภัณฑ์สมุนไพรต่างๆ
3. ธุรกิจด้านการแพทย์และสุขภาพ โดยธุรกิจนี้จะประกอบไปด้วย คลินิกทางการแพทย์แผนไทย และแพทย์แผนไทยประยุกต์ และศูนย์ฟื้นฟูสุขภาพผู้สูงอายุ ศูนย์ดูแลผู้สูงอายุ (WELLNESS CENTER/ ANTI -AGING)
4. ธุรกิจด้านสุขภาพและความงาม (WELLNESS & SPA) ให้บริการคลินิกเสริมความงาม



โดย บริษัทฯ มีบริษัทย่อย บริษัทย่อยทางอ้อม และบริษัทร่วมทางอ้อม ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น
บริษัทย่อยทางตรง		
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (SOUL)	ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินการธุรกิจชั่วคราว)	99.99
บริษัท เอ็มพีจี เอนเตอร์พรีส์ จำกัด (MPGE)	พลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินการธุรกิจชั่วคราว)	99.99
บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด (MDE)	ประกอบกิจการคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ Wellness & Spa	65.00
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA)	ให้บริการด้านความงามและผลิตภัณฑ์เสริมความงาม	51.00
บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (MMD)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	99.99
บริษัทย่อยทางอ้อมถือหุ้นโดย SWA		
บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (AMTC)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม อาหารและเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพและควบคุม	99.99
บริษัทย่อยทางอ้อมถือหุ้นโดย MMD		
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม	74.99
บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (KNB)	ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพืชสมุนไพรทุกชนิด กัญชา กัญชง ใบกระท่อม ฯลฯ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพ และความงามและอาหารเสริม (ยังไม่ได้ดำเนินการธุรกิจ)	49.99
บริษัทร่วมทางอ้อมถือหุ้นและร่วมลงทุนโดย MMD		
บริษัท ฟอก แพลงเนท จำกัด	ประกอบกิจการทำไร้พืชเศรษฐกิจ (ร่วมลงทุนวันที่ 8 มกราคม 2565)	14.29

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย/กลยุทธ์ ในการดำเนินงานของ บริษัทฯ/กลุ่มบริษัทฯ ในภาพรวม



คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และได้พิจารณา ทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงประเด็นอย่างน้อยดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างให้กิจการอย่างยั่งยืน เป็นธุรกิจที่แข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี
2. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
3. เป็นประโยชน์ต่อสังคม ลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม
4. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
5. ดำเนินการภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

โดยระหว่างปี บริษัทฯ จะมีการปรับกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปเพื่อให้สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ซึ่งวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ นี้ จะเป็นประโยชน์ต่อ ผู้ลงทุนที่สนใจ รวมทั้งทำให้ผู้ลงทุนเข้าใจทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ ซึ่งทุกการดำเนินงานและการ เปลี่ยนแปลงที่สำคัญเหล่านั้น บริษัทฯ จะเปิดเผยผ่านระบบส่งข่าวของของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ การกำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ จะต้องเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยอาจเป็นเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงินก็ได้ และควรคำนึงถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่ การกระทำผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทฯ จะระบุเป้าหมายที่เป็นตัวเงินหรือตัวเลขการ ดำเนินงาน บริษัทฯ จะต้องพิจารณาแล้วว่าอยู่ในวิสัยที่เป็นไปได้ โดยจะระบุกลยุทธ์หรือมาตรการดำเนินงานรองรับ ตลอดจนแนวทางที่บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าวต่อไป โดยบริษัทฯ จะอธิบายความคืบหน้าและ สาเหตุไว้ในหัวข้อ “การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ”

วิสัยทัศน์ (Vision)

ก้าวสู่การเป็นผู้นำด้านการแพทย์บูรณาการ
ผสมผสานองค์ความรู้ด้านสมุนไพร กับเทคโนโลยี
เพื่อพัฒนาสู่มาตรฐานสากล

พันธกิจ (Mission)

1. พัฒนา ส่งเสริม และสนับสนุน การดูแลสุขภาพด้วยสมุนไพร
2. ขยายตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพ และยาจากสมุนไพร ให้เป็นที่นิยมทั้งใน และต่างประเทศ ลดการพึ่งพาการนำเข้า
3. เพิ่มขีดความสามารถให้เกษตรกร เพื่อความมั่นคงและยั่งยืน
4. สร้างคุณค่าให้กับสังคม และดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. เพิ่มมูลค่าผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและยั่งยืน
6. พัฒนาศักยภาพในการแข่งขันขององค์กรให้พร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลง เพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลตอบแทนและผลกระทบที่ผู้ถือหุ้น พนักงานและสังคมจะได้รับ
7. เพิ่มช่องทางในการหารายได้วันนอกเหนือจากธุรกิจหลักเดิมของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มศักยภาพการหารายได้ให้เติบโตแข็งแกร่งและยั่งยืนในอนาคต

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

สำหรับการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทฯ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2562 - 2564 ย้อนหลังลงไป มีรายละเอียดพอสังเขป ดังนี้

ปี 2564

- เดือนมกราคม 2564 บริษัทฯ ได้มีการโครงสร้างการบริหาร โดยได้มีการเปลี่ยนแปลงในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ แทน นายวิสิฐ ตันติสุนทร ที่ลาออก และ แต่งตั้ง นายสามารถ จั้วศิริพัฒนา ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทน นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร ที่ลาออก
- เดือนกุมภาพันธ์ 2564 มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติการเพิ่มวัตถุประสงค์ของบริษัท ได้แก่
 ข้อ 35. ประกอบกิจการขายส่ง ขายปลีก จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ผลิต รับจ้างผลิต ฝากขาย และเป็นนายหน้าหรือตัวแทนนำเข้าและจำหน่าย ยาแผนปัจจุบัน ยาแผนโบราณ ยาแผนไทย ยาพัฒนาจากสมุนไพรผลิตภัณฑ์สมุนไพร เคมภัณฑ์ เวชภัณฑ์ เกษภัณฑ์ เวชสำอาง เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์สำหรับบำรุงรักษาสุขภาพและความงาม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม อุปกรณ์เพื่อการรักษาสุขภาพอนามัยส่วนบุคคล ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร วิตามินเกลือแร่ อาหาร เครื่องดื่มเพื่อการควบคุมน้ำหนัก
 ข้อ 36. ประกอบกิจการเพาะปลูก วิจัย ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก เมล็ดพันธุ์ กิ่งพันธุ์ เพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อสมุนไพร และพันธุ์พืช
 ข้อ 37. ประกอบกิจการโรงพยาบาล สถานพยาบาล รับรักษาคนไข้และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอนและอบรมทางด้านวิชาการเกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัยและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 3 เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
- เดือนกุมภาพันธ์ 2564 มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนจำนวน 492,581,229 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียน 1,955,507,368 บาท เพื่อก่อและเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,933,261,052 บาท แบ่งออกเป็น 2,933,261,052 หุ้น
- เดือนมีนาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติจัดตั้ง
 1) บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (Slim Wellness Asia Co., Ltd.) (SWA) เป็นบริษัทย่อยเพื่อให้บริการคลินิกเสริมความงาม
 2) บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด ถือหุ้นทั้งหมด การจัดตั้ง บริษัท เอเชียมิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นไปเพื่อรองรับการขยายธุรกิจผลิตภัณฑ์บำรุง
- เดือนพฤษภาคม 2564 บริษัทฯ ได้ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่จากเดิมมาที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตราอนุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 ที่ตั้งปัจจุบัน และในเดือนเดียวกัน บริษัทฯ ได้เปลี่ยนชื่อและตราประทับของบริษัท จากเดิมมาเป็น “บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” (Health Empire Corporation Public Company Limited : HEMP)

ปี 2564 (ต่อ)

- เดือนกรกฎาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติให้บริษัทฯ จัดตั้ง บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด เพื่อประกอบกิจการคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa
- เดือนพฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 มีมติสำคัญซึ่งได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว ได้แก่ การเพิ่มทุนจดทะเบียน, การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด, การขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (Whitewash), การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น, การลดทุนเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม, การออกของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)
- เดือนธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้การกำหนดวันจองซื้อและชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด และแจ้งผลการคำนวณเปรียบเทียบราคาตลาดและราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (PP) มีจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย 1,655,262,500 หุ้น กำหนดระยะเวลาจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่างวันที่ 8-9 ธันวาคม 2564 โดยวันที่ 9 ธันวาคม 2564 เป็นวันชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 0.12083 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 200,000,000 บาท ทำให้บริษัทฯ ได้รับบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด มาเป็นบริษัทย่อย และ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด กับ บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด มาเป็นบริษัทย่อยทางอ้อม

นอกจากนี้ ในเดือนเดียวกัน บริษัทฯ ได้การจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 2,933,261,050 บาท อีกจำนวน 1,655,262,500 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วหลังการจดทะเบียนดังกล่าวทั้งสิ้น 4,588,523,550 บาท และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัท โดยการรวมหุ้น จากเดิมหุ้นละ 1.00 บาท เป็นหุ้นละ 12.90 บาท

ปี 2563

- เดือนมกราคม-มีนาคม 2563 บริษัทฯ จับมือร่วมกับ Online Marketplace ภายใต้แบรนด์ GIZMAN เพื่อสร้างช่องทางขายออนไลน์มากขึ้น จึงทำให้สร้างยอดขายทางออนไลน์ให้กับบริษัทได้มากขึ้น
- เดือนมิถุนายน 2563 เปิดตัว Website สำหรับหน้าร้านใหม่ของบริษัทฯ
- เดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขาเซ็นทรัลพระราม 3 และ ร้าน GIZMAN สาขาฟิวเจอร์พาร์ครังสิต
- เดือนสิงหาคม 2563 บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขาเซ็นทรัลพระราม 2 และเซ็นทรัลปิ่นเกล้า
- เดือนตุลาคม 2563 บริษัทฯ ได้เปิดโชว์รูม NEW ร้าน GIZMAN สาขาเดอะเชอร์เคิลราชพฤกษ์
- เดือนธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้จำหน่ายเครื่องหมายการค้า “แมงป่อง”

ปี 2562

- เดือนกุมภาพันธ์ 2562 บริษัทฯ ได้มีการโครงสร้างการบริหาร โดยได้มีการเปลี่ยนแปลงในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นายฮิบดี มังคะลี ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร แทน นางกิตติยาใจ ศรีเอกวิจิตร ที่ลาออก และดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทน นางสาวณลันธน์ นันทินันท์ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขาฟิวเจอร์ปาร์ค รังสิต โดยการปล่อยเป็นพื้นที่เช่าช่วง
- เดือนมีนาคม 2562 บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการบริหาร โดยแต่งตั้ง นายฮิบดี มังคะลี ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ธุรกิจใหม่) และแต่งตั้ง นางกิตติยาใจ ศรีเอกวิจิตร ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ธุรกิจปัจจุบัน)
- เดือนเมษายน 2562 บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขามานูญครอง
- เดือนพฤษภาคม 2562 บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขาเดอะมอลล์ บางกะปิ และปล่อยพื้นที่เช่าช่วง
- เดือนมิถุนายน 2562 บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขาบลูพอร์ตหัวหิน และปล่อยพื้นที่เช่าช่วง
- เดือนกรกฎาคม 2562 บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นายวิสิฐ ตันติสุนทร ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ แทน นายจักรกฤตย์ พาราพันธุกุล ที่ลาออก
- เดือนตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้ขายคืนสิทธิการเช่าพื้นที่เพื่อประกอบร้านค้าปลีก ของอาคารศูนย์การค้าเมเจอร์สุขุมวิท โดยการขายคืนสิทธิการเช่าดังกล่าว กับ ศูนย์การค้าเมเจอร์สุขุมวิท
- เดือนธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้ขายคืนสิทธิการเช่าพื้นที่เพื่อประกอบร้านค้าปลีก ของอาคารศูนย์การค้าสยามพารากอน เป็นรายการการจำหน่ายไปซึ่งสิทธิการเช่า กับ บริษัท สยามพารากอน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวนไม่เกิน 25 ล้านบาท

รายงานความคืบหน้าและแนวทางการแก้ไขเพื่อให้พ้นเหตุเครื่องหมาย “C”

สำหรับงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ยังคงถูกขึ้นเครื่องหมาย “C” เนื่องจากบริษัทฯ มีฐานะทางการเงินในส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าเท่ากับร้อยละ 45.01 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 4,588,523,550 บาท โดยมีความคืบหน้าและแนวทางการแก้ไข ดังนี้

สำหรับความคืบหน้าจากการประชุม Public Presentation ครั้งที่ผ่านมา ผลการดำเนินงาน ณ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นบวกอยู่ที่ 1,229.79 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ มีรายได้รวม 125.03 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายและบริการ 89.50 ล้านบาท และรายได้จากการปล่อยพื้นที่เช่าและอื่นๆ 35.52 ล้านบาท ขาดทุนสุทธิอยู่ที่ 61.42 ล้านบาท สำหรับรายได้ของบริษัทฯ ที่ลดลงเนื่องจากสถานการณ์โควิด ส่งผลกระทบต่อรายได้หลักของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 มีมติสำคัญซึ่งได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว ได้แก่ การเพิ่มทุนจดทะเบียน, การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด, การขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (Whitewash), การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น, การลดทุนเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม, การออกของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) ซึ่งภายหลังการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าว บริษัทฯ มีการดำเนินการไปแล้ว ดังนี้

เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียน เป็นจำนวน 2 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 2,933,261,052 บาท เป็น 2,933,261,050 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 3,949,524,275 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 2,933,261,050 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 6,882,785,325 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 3,949,524,275 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อ (1) จัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 1,655,262,500 หุ้น และ (2) เพื่อดำเนินการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วน (Right Offering) จำนวน 2,294,261,775 หุ้น

เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้กำหนดวันจองซื้อและชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด และแจ้งผลการคำนวณเปรียบเทียบราคาตลาดและราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (PP) มีจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย 1,655,262,500 หุ้น กำหนดระยะเวลาจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ระหว่างวันที่ 8-9 ธันวาคม 2564 โดยวันที่ 9 ธันวาคม 2564 เป็นวันชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 0.12083 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 200,000,000 บาท

เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้การจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 2,933,261,050 บาท อีกจำนวน 1,655,262,500 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วหลังการจดทะเบียนดังกล่าวทั้งสิ้น 4,588,523,550 บาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ โดยการรวมหุ้น จากเดิมหุ้นละ 1.00 บาท เป็นหุ้นละ 12.90 บาท

สำหรับแนวทางและความคืบหน้าในการดำเนินการเพื่อแก้ไขกรณีหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ถูกขึ้นเครื่องหมาย “C” มีดังนี้

1. สำหรับเหตุการณ์ภายหลังจบการเงินฯ ประจำปี 2564 จากการดำเนินการตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ในส่วนของการแก้ไขให้หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ถูกปลดจากการขึ้นเครื่องหมาย “C” บริษัทฯ ได้ดำเนินการแล้ว ดังนี้

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทได้รับมอบอำนาจจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ได้กำหนดให้วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 (Record Date) คือ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัทฯ เป็นจำนวน 6,349,236,075 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882,785,325 บาท เป็น 533,549,250 บาท และจากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 4,588,523,550 บาท เป็น 355,699,500 บาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัทฯ โดยมีจำนวนหุ้นจดทะเบียนคงเดิมเท่ากับ 533,549,250 หุ้น และเมื่อคำนวณส่วนของผู้ถือหุ้นแล้วจะมีค่าเท่ากับร้อยละ 92.58 ซึ่งจะทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 355,699,500 บาท และจะทำให้บริษัทฯ ได้รับการปลดจากการถูกขึ้นเครื่องหมาย C ต่อไป

2. สำหรับการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นผลจากการมองหาธุรกิจใหม่ในกลุ่ม Wellness สุขภาพ ที่บริษัทฯ ได้มีการศึกษาและเจรจาและลงทุนไปแล้วผ่านบริษัทย่อยของบริษัทฯ ส่วนทางด้านกัญชา กัญญา และกระท่อม ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างทยอยการลงทุนก่อสร้างโรงงานและลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกกัญชา และกัญญา และภายหลังจากนั้นจะดำเนินการในด้านการวิจัย การพัฒนาสายพันธุ์ที่ดี การเพาะปลูก การสกัด การสร้างผลิตภัณฑ์ การจัดจำหน่าย และการแพทย์

1.1.3 รายงานการใช้เงินเพิ่มทุนซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์การใช้เงิน ดังนี้

1) ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 1,955,507,368 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 977,753,684 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 2,933,261,052 บาท โดยการออกหุ้นใหม่เป็นหุ้นสามัญ 1,955,507,368 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.10 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และถ้าได้รับเงินเพียงพอจะนำไปใช้ในการรองรับการขยายธุรกิจต่อไป ระหว่างวันที่ 15-19 กุมภาพันธ์ 2564 ตามที่ได้รายงานผลการขายหุ้นสามัญ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเพิ่มทุนจำนวนรวมทั้งสิ้น 195,550,736.60 บาท ซึ่งภายหลังหักค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดประชุม ค่าใช้จ่ายปิดสมุดทะเบียน ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน ค่าใช้จ่ายในการจัดพิมพ์เอกสารค่าตัวแทนการรับจองซื้อหุ้น และค่าใช้จ่ายที่เป็นค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนเพิ่มทุนและเพิ่มทุนชำระแล้ว เป็นจำนวนเงิน 947,606.96 บาท บริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นคงเหลือ 194,603,129.64 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการใช้เงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วัตถุประสงค์การใช้เงิน	การใช้เงินเพิ่มทุนจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564	การใช้เงินเพิ่มทุนจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564
1	เงินทุนที่ใช้หมุนเวียนในกิจการ	22,049,879.64	55,549,879.64
2	เงินที่ใช้รองรับในการขยายธุรกิจของ บริษัทฯ	20,453,000.00	20,453,000.00
	รวม	42,502,879.64	76,002,879.64
	จำนวนเงินคงเหลือ	152,100,250.00	118,600,250.00

2) ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 3,949,524,275 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 2,933,261,050 บาท โดยบริษัทฯ ได้ออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 1,655,262,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) ("MORE") ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และกำหนดระยะเวลาจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ระหว่างวันที่ 8 - 9 ธันวาคม 2564 โดยวันที่ 9 ธันวาคม 2564 เป็นวันชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน และจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ดังนี้

	วัตถุประสงค์การใช้เงิน	การใช้เงินเพิ่มทุนจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564
1	เพื่อออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,655,262,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท (ชำระเป็นค่าหุ้น) ให้แก่ บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) ("MORE") ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดย MORE นำหุ้นสามัญของ MMD จำนวน 249,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (หรือคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของ MMD) มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทแทนการชำระด้วยเงินสดในราคาเสนอขาย 0.12083 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 200,000,000 บาท	200,000,000
	รวม	200,000,000
	จำนวนเงินคงเหลือ	ปัจจุบันคงเหลือเป็นศูนย์

1.1.4 บริษัทฯ มีข้อผูกพันในการเสนอขายหลักทรัพย์ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ดังนี้

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2”) จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 177,849,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท (จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยการรวมหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 นั้น ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท รวมทั้งได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทโดยได้รับมอบอำนาจจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2564 ได้กำหนดให้วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 (Record Date) คือ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 โดยแสดงรายละเอียดเพิ่มเติมใน “หัวข้อ 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น”

1.1.5 ชื่อบริษัท

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อ	HEMP
ประเภทธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจค้าปลีก
สถานที่ตั้ง	เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 - รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240
เลขทะเบียนบริษัท	0107546000440
ทุนจดทะเบียน	533,549,250 บาท (หุ้นสามัญ 533,549,250 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
(ณ 21 ก.พ. 65)	
ทุนชำระแล้ว	355,699,500 บาท (หุ้นสามัญ 355,699,500 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
โทรศัพท์	0-2514-5000, 0-2514-5151
Website	https://www.hempcorp.co.th/

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

	2564		2563		2562	
	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)
จำหน่ายผลิตภัณฑ์และให้บริการด้านความงาม	80.19	64.14	16.67	15.28	44.97	29.27
จำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	2.49	1.99	-	-	-	-
จำหน่ายอุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ	6.82	5.46	76.63	70.22	83.35	54.25
รายได้ค่าเช่า	18.77	15.02	12.28	11.25	13.13	8.55
รายได้อื่นๆ	16.75	13.40	3.55	3.25	12.18	7.93
รวม	125.03	100.00	109.13	100.00	153.63	100.00

สืบเนื่องจากบริษัทฯ ชะลอการลงทุนในธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแกดเจ็ต (Gadget) ซึ่งเป็นธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเทคโนโลยี ภายใต้แบรนด์ GIZMAN เนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ได้ตามที่คาดหวังไว้ ซึ่งในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว HEMP ได้มีการเข้าพื้นที่ในศูนย์การค้าต่างๆ เพื่อใช้เป็นสาขาสำหรับจำหน่ายสินค้า อย่างไรก็ตาม สัญญาเช่าพื้นที่บางฉบับยังคงมีผลบังคับใช้อยู่ บริษัทฯ ได้มีนโยบายในการให้เช่าช่วงพื้นที่ให้แก่ผู้ที่สนใจจนกว่าสัญญาเช่าหลักกับศูนย์การค้าจะครบกำหนดอายุ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด และมุ่งเน้นลงทุนในกลุ่มธุรกิจด้านอื่นๆ โดยเริ่มจากธุรกิจการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) ผลิตภัณฑ์และบริการด้านความงาม ผลิตภัณฑ์สมุนไพรเพิ่มเติม โดยบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงโอกาสและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนประกอบธุรกิจดังกล่าว ดังนี้

(1) บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสในการเติบโตของธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจทางด้านสุขภาพ ซึ่งการเข้าลงทุนดังกล่าว จะทำให้บริษัทฯ สามารถขยายประเภทธุรกิจของบริษัทฯ เพิ่มมากขึ้น และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์หลักและทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นเกี่ยวกับธุรกิจด้านสมุนไพร และสุขภาพ

(2) ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA), บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (AMTC) และ บริษัท เมดิคัล เอ็มโพร จำกัด (MDE) ซึ่งแต่ละบริษัทสามารถช่วยอดธุรกิจด้านส่งเสริมสุขภาพของบริษัทฯ และสามารถสร้าง Value Added ไปสู่ธุรกิจเสริมความงาม คลินิกเสริมความงาม และผลิตภัณฑ์ และการให้บริการเกี่ยวกับสมุนไพร และสุขภาพต่อไปได้อีกมากในอนาคต

(3) ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ได้อนุมัติการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (MMD) จำนวน 249,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของ MMD) จากบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (MORE) ทั้งนี้ MMD มีบริษัทย่อยอีก 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) และ บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (KNB) ซึ่งดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์และสารสกัดจากสมุนไพรไทยและสุขภาพ ซึ่งมีสัญญาความร่วมมือกับสถาบันการศึกษาและองค์กรต่างๆ รวมถึงมีพันธมิตรร้านขายยากว่า 150 สาขาทั่วประเทศ จึงเป็นฐานในการดำเนินธุรกิจพืชสมุนไพร ได้แก่ กัญชา กัญชง ที่มาพร้อมดำเนินการต่อได้ทันที ดังนั้น การลงทุนในปีที่ผ่านมา จึงเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้บริษัทฯ และผลกำไรในรูปของเงินปันผล ตั้งแต่การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์และสารสกัดจากสมุนไพรไทย รวมถึงกัญชา-กัญชง เพื่อประโยชน์ทางการแพทย์-พาณิชย์ รวมถึงธุรกิจด้านการบริโภคและบริการ เช่น ผลิตภัณฑ์อาหารและการขายปลีก ศูนย์การแพทย์ ศูนย์สุขภาพและความงาม ซึ่งเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และผลกำไรให้กับบริษัทฯ ในอนาคตด้วย

(4) การที่บริษัทฯ ได้ลงทุนใน MMD ดังที่กล่าวมา ทำให้บริษัทฯ ไม่ต้องพึ่งพากระแสเงินสดของบริษัทฯ หรือ เงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ และไม่ต้องแสวงหาแหล่งเงินทุนสำหรับการลงทุนในหุ้นสามัญของ MMD เนื่องจากบริษัทฯ ได้ออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 1,655,262,500 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาเสนอขาย 0.12083 บาท ต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 200 ล้านบาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อเป็นค่าตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ MMD จึงเป็นการบริหารจัดการการลงทุนของบริษัทฯ โดยจะไม่ส่งผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

ในส่วนเงินทุนในการก่อสร้างโรงงานและอุปกรณ์สำหรับโครงการต่างๆ นั้น บริษัทฯ ได้นำมาจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ซึ่งหากไม่เพียงพอกับงบประมาณการลงทุนของโครงการดังกล่าว บริษัทฯ อาจพิจารณากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเป็นลำดับถัดไป

นอกจากนี้ เนื่องจาก MORE ไม่ได้ส่งตัวแทน หรือกรรมการใดๆ เข้ามาในบริษัท จึงทำให้กรรมการ และผู้บริหารชุดเดิมสามารถกำหนดทิศทางธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้นระหว่างบริษัทฯ และ MORE

ดังนั้น ตามที่บริษัทฯ เข้าลงทุนในธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ และสารสกัดจากสมุนไพรไทยและสุขภาพ ผ่านทางบริษัทย่อยนั้นช่วยให้บริษัทฯ ดำเนินการขยายธุรกิจได้เร็วขึ้น เช่น การดำเนินการผ่าน MMD ได้ช่วยลดขั้นตอนในการดำเนินการประสานงานกับหน่วยงานของรัฐ และภาคส่วนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการเจรจาเข้าลงนามในบันทึกข้อตกลงกับหน่วยงานภาคส่วนต่างๆ ตลอดจนการขอใบอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหากบริษัทฯ เริ่มดำเนินการในนามบริษัทฯ เองจะต้องใช้ระยะเวลาอย่างต่ำประมาณ 1 ปี หรือ การดำเนินการผ่าน SWA ได้ช่วยลดขั้นตอนในการดำเนินธุรกิจด้านคลินิกเสริมความงาม และผลิตภัณฑ์ความงาม การดำเนินการด้านการตลาดความงามที่เข้มแข็ง และการประสานงานกับหน่วยงานของรัฐ และภาคส่วนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการธุรกิจความงาม

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบแล้วจากการขอเพิ่มทุนจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 และเมื่อมีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 เป็นเงินสูงสุดเป็นจำนวนประมาณ 2,668 ล้านบาทนั้น บริษัทฯ ได้แสดงถึงแผนการใช้เงินจำนวนนี้ หรือ อาจปรับเปลี่ยนไปตามสถานการณ์ตามความเหมาะสมซึ่งขึ้นอยู่กับจำนวนเงินที่บริษัทฯ จะได้รับในอนาคต ทั้งนี้ รายละเอียดเบื้องต้นของแผนการใช้เงินเพิ่มทุนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สรุปสาระสำคัญไว้แล้ว ดังนี้

1.โครงการ การปลูก กัญชง, กัญชา, กระถ่อม และสมุนไพรอื่นๆ วางแผนจะใช้เงินลงทุนประมาณ 400 ล้านบาท เพื่อสำหรับการขยายธุรกิจการปลูก กัญชง, กัญชา, กระถ่อม และสมุนไพรอื่นๆ (ซึ่งเป็นวงเงินเพิ่มเติมจากมูลค่าการลงทุนรวมประมาณ 134 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทคาดว่าจะเริ่มดำเนินการในปี 2565 โดยบริษัทวางแผนที่จะดำเนินการภายใต้บริษัทย่อย เพื่อรองรับเรื่องของการปลูกทั้งแบบ Indoor และ Outdoor ภายใต้บริษัทย่อย และ/หรือ บันทึกข้อตกลง และ/หรือ โครงการ และ/หรือ ความร่วมมือ (MOU) ต่าง ๆ ที่มีกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานของรัฐทั้งในปัจจุบันและที่อาจจะเพิ่มอีกในอนาคต รวมถึง

ก. Hemp Seed Oil การปลูกกัญชงแบบ Out Door เพื่อเก็บเมล็ดมาสกัดเอาน้ำมัน และสกัดเอาโปรตีนจากกากของเมล็ด โดยบริษัทได้วางแผนจะดำเนินการร่วมกับสหกรณ์การเกษตร และ/หรือวิสาหกิจชุมชน เพื่อจัดทำบันทึกข้อตกลงเพื่อสนับสนุนและเป็นประโยชน์ในการยื่นขออนุญาตปลูกกัญชงกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีทั้งที่ดำเนินการแล้วและที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ

ข. Hempseed โดยบริษัทได้วางแผนจะดำเนินการนำเข้า การจำหน่าย และการใช้ประโยชน์เมล็ดพันธุ์ เมล็ดกัญชง เพื่อแจกจ่ายและปลูก โดยดำเนินการภายใต้กฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีทั้งที่ดำเนินการแล้วและที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ

2. โครงการ การพัฒนาและขยายผลิตภัณฑ์ วางแผนจะใช้เงินลงทุนประมาณ 700 ล้านบาท เพื่อสำหรับการวิเคราะห์และวิจัย, การสกัดและพัฒนาสารสกัด และผลิตภัณฑ์สมุนไพรต่าง ๆ จะเริ่มดำเนินการในปี 2565 เช่นเดียวกัน โดยในงบประมาณนี้จะเป็น

ก. งบประมาณสำหรับ โรงสกัด อยู่ที่ประมาณ 100 ล้านบาท

ข. งบประมาณสำหรับ ห้องแลปและงานวิจัย อยู่ที่ประมาณ 100 ล้านบาท

ค. งบประมาณสำหรับ การพัฒนาและขยายผลิตภัณฑ์ อยู่ที่ประมาณ 500 ล้านบาท โดยจะแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มยา, กลุ่มอาหารเสริม และกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม ในกลุ่มอาหารและเครื่องดื่มจะแบ่งออกเป็น 4 หมวดย่อย ได้แก่ สำหรับบุคคลทั่วไป, ผู้ป่วย, ผู้สูงอายุ และเด็ก โดยบริษัทวางแผนที่จะดำเนินการภายใต้บริษัทย่อย และ/หรือ บันทึกข้อตกลง และ/หรือ โครงการ และ/หรือ ความร่วมมือ (MOU) ต่าง ๆ ที่มีกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานของรัฐทั้งในปัจจุบันและที่อาจจะมีเพิ่มอีกในอนาคต เช่นเดียวกัน

3. โครงการ ด้านการแพทย์และสุขภาพ วางแผนจะใช้เงินลงทุนประมาณ 525 ล้านบาท เพื่อสำหรับการขยายธุรกิจด้านการแพทย์และสุขภาพ จะเริ่มดำเนินการในปี 2565 ประกอบไปด้วย คลินิกทางการแพทย์แผนไทย และแพทย์แผนไทยประยุกต์ และศูนย์ฟื้นฟูสุขภาพผู้สูงอายุ ศูนย์ดูแลผู้สูงอายุ (Wellness Center/ Anti -aging) รวมถึง ศูนย์พักฟื้น (Care giver) ซึ่งเป็นสถานพยาบาลสำหรับพักฟื้นของผู้สูงอายุจากการทำหัตถการต่าง ๆ ทางกายภาพ และบูรณาการกายภาพ ไม่เพียงแต่เป็นการพักฟื้นเท่านั้นแต่ยังเป็นสถานบริการ สำหรับพักฟื้นของผู้สูงอายุที่วางแผนเกษียณอายุอีกด้วย โดยความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยนเรศวร คณะสาธารณสุขศาสตร์ ซึ่งอยู่ระหว่างการวางแผนและวางกลยุทธ์ต่าง ๆ

โดยโครงการต้นแบบดำเนินการภายใต้ บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด (Medical Empire Co., Ltd.) เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ในสัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น 65% คิดเป็นเงินร่วมจัดตั้งจำนวน 6.5 ล้านบาท ของทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เพื่อประกอบกิจการคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์การลงทุนในธุรกิจใหม่ (New business) ของบริษัท โดยภายในโครงการแบ่งการดำเนินธุรกิจเป็น 3 ส่วน ดังนี้ (1) Retreat Wellness Center (2) Medical Services Clinic และ (3) Online & Offline Retail Shop ภายใต้การให้คำปรึกษาสุขภาพโดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ และผู้บริหารสหคลินิก ที่ได้รับการรับรองจากกระทรวงสาธารณสุข (2019) ทั้งนี้ บริษัทได้รายงานการจัดตั้งบริษัทย่อย (บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2564

ในการนี้บริษัทวางแผนที่จะขยายออกเป็นสาขาต่างๆ เพิ่มอีกในอนาคต โดยในการดำเนินการธุรกิจนี้ก็จะดำเนินการภายใต้บริษัทย่อย และ/หรือ บันทึกข้อตกลง และ/หรือ โครงการ และ/หรือ ความร่วมมือ (MOU) ต่าง ๆ ที่มีกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานของรัฐทั้งในปัจจุบันและที่อาจจะมีเพิ่มอีกในอนาคต

นอกจากนี้ จะมีการพัฒนาระบบ Telemedicine เป็นระบบการให้บริการติดตามและรักษาแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก ผ่านทางออนไลน์ อาจจัดตั้งเป็นบริษัทย่อยใหม่ ซึ่งยังอยู่ระหว่างการพัฒนา Platform ให้สอดคล้องกับการใช้ข้อมูล HIS และ ไม่ขัดกับกฎหมาย PDPA

4. เงินทุนหมุนเวียนและขยายการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง วางแผนจะใช้เงินลงทุนประมาณ 1,043 ล้านบาท เพื่อใช้สำหรับธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) โดยแบ่งเป็นเงินทุนหมุนเวียนจำนวน 743 ล้านบาท และเงินทุนสำหรับการขยายกิจการจำนวน 300 ล้านบาท

โดยภายหลังที่บริษัทฯ ได้ทำธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญของ MMD เสร็จสิ้นแล้วนั้น บริษัทฯ ได้เริ่มทยอยดำเนินการลงทุนก่อสร้างโรงงานและลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกกัญชง และกัญชาของบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด ตามโครงการข้างต้น เพื่อให้สอดคล้องแผนงานและกรอบระยะเวลาการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่กำหนดให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถขอใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และ

ธันวาคม) ของแต่ละปีปฏิทิน ภายในเวลา 2 ปีนับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

โดยภายหลังที่บริษัทฯ ได้ทำธุรกรรมการซื้อขายสัญญาของ MMD เสร็จสิ้นแล้วนั้น บริษัทฯ ได้เริ่มทยอยดำเนินการลงทุนก่อสร้างโรงงานและลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกกัญชง และกัญชาของบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด ตามโครงการข้างต้น เพื่อให้สอดคล้องแผนงานและกรอบระยะเวลาการใช้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่กำหนดให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถขอใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ในวันที่ทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม) ของแต่ละปีปฏิทิน ภายในเวลา 2 ปีนับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

ทั้งนี้ เกี่ยวกับโครงสร้างการลงทุน แผนการลงทุน แผนการดำเนินงาน และพิจารณาข้อมูลภาวะอุตสาหกรรม และข้อมูลสถานะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศประกอบ รวมถึงเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ขณะทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด (หรือ ที่ปรึกษาฯ) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นรับทราบแล้ว ซึ่ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการเข้าทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาของ MMD และการลงทุนก่อสร้างโรงงานและการลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกกัญชงและกัญชา

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจภายใต้บริษัทย่อย โดยประกอบไปด้วยกิจการและโครงการต่างๆ ดังนี้

ธุรกิจด้านการปลูก	ธุรกิจด้านการผลิตและการจัดจำหน่าย	ธุรกิจด้านการแพทย์และสุขภาพ	ธุรกิจด้านสุขภาพและความสวยงาม
<ul style="list-style-type: none"> - กัญชา - กัญชง - กระเทียม - สมุนไพรอื่นๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผลิตภัณฑ์สมุนไพรต่างๆ - งานวิเคราะห์และวิจัย - การสกัด และพัฒนาสารสกัด 	คลินิกทางการแพทย์แผนไทย และแพทย์แผนไทยประยุกต์ ศูนย์ฟื้นฟูสุขภาพผู้สูงอายุ	เวลเนส และสปา
1. บจ. MMD 2. บจ. KNB	1. บจ. HBT 2. บจ. MMD 3. บจ. MDE	1. บจ. MMD 2. บจ. MDE	1. บจ. SWA 2. บจ. AMTC
1.1 โครงการ การปลูก ทั้งแบบ Indoor และ Outdoor 1.2 Hemp Seed Oil 1.3 Hempseed	2.1 ผลิตภัณฑ์สมุนไพรต่างๆ 2.2 การบูรณาการ (Retail/Online) 2.3 การวิเคราะห์ และการวิจัยสารสำคัญ 2.4 การสกัดสารสำคัญและพัฒนาผลิตภัณฑ์	3.1 ศูนย์ดูแลผู้สูงอายุ 3.2 คลินิกแพทย์แผนไทย 3.3 โครงการ Telemedicine เป็นระบบการให้บริการติดตามและรักษาแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือกผ่านทางออนไลน์ และอาจจัดตั้งเป็น New company 3.4 โครงการ RWC	คลินิกเสริมความงาม และผลิตภัณฑ์ทางความงาม



(1) ผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ ภายใต้ บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (MMD)

MMD ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร มีโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ดังนี้

(1.1) โครงการ HEMP SPACE ปากช่อง - ัญชง

เป็นโครงการความร่วมมือในการร่วมเป็นพันธมิตรดำเนินการเกี่ยวกับการปลูก สกัด และขายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับสารสกัดกัญชาและกัญชง ระหว่าง บริษัท ธาเรธา คอร์ปอเรชั่น จำกัด และ MMD ในการประกอบกิจการเกี่ยวกับกัญชาและกัญชงแบบครบวงจร



(1.2) โครงการพัฒนโลก - กัญชา

เป็นความร่วมมือทางวิชาการระหว่าง MMD กับคณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร เพื่อร่วมกันในการพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรมพืชเสพติดเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ ส่งเสริมสุขภาพ ผลิตสารสกัดหรือผลิตภัณฑ์ โดยจัดทำเป็นศูนย์พัฒนาแปลงต้นแบบกัญชงสำหรับน้ำมัน



(1.3) โครงการพัฒนโลก - Hemp Seed Oil

เป็นความร่วมมือทางวิชาการระหว่าง MMD กับคณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร เพื่อร่วมกันในการปลูกกัญชงแบบ Out Door เพื่อเก็บเมล็ดมาสกัดเอาน้ำมัน และสกัดเอาโปรตีนจากกากของเมล็ด โดยบริษัทฯ ได้วางแผนจะดำเนินการร่วมกับสหกรณ์การเกษตร และ/หรือวิสาหกิจชุมชน เพื่อจัดทำบันทึกข้อตกลงเพื่อสนับสนุนและเป็นประโยชน์ในการยื่นขออนุญาตปลูกกัญชงกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีทั้งที่ดำเนินการแล้วและที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ



(1.4) โครงการสุพรรณบุรี - ัญชง

เป็นโครงการความร่วมมือในการส่งเสริมและลงทุนเกี่ยวกับโครงการ การเพาะปลูกกัญชา กระบวนการผลิต การสกัด รวมถึงกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การควบคุมคุณภาพ การตามสอบ และการจัดเตรียมสถานที่ผลิตเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ ฯลฯ ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ

(1.5) โครงการ Hemp Seed Oil - อุทัยธานี

Hemp Seed Oil การปลูกกัญชงแบบ Out Door เพื่อเก็บเมล็ดมาสกัดเอาน้ำมัน และสกัดเอาโปรตีนจากกากของเมล็ด โดยบริษัทได้วางแผนจะดำเนินการร่วมกับสหกรณ์การเกษตร และ/หรือวิสาหกิจชุมชน เพื่อจัดทำบันทึกข้อตกลงเพื่อสนับสนุน และเป็นประโยชน์ในการยื่นขออนุญาตปลูกกัญชงกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีทั้งที่ดำเนินการแล้วและที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ

นอกจากนี้ ภายใต้การดำเนินการของ MMD มีบริษัทย่อยอีกจำนวน 2 บริษัท ดังนี้

1) บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT)

โดย HBT ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม มีผลิตภัณฑ์ภายใต้ HBT ได้แก่

- **ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร** (Compound Andrographis paniculate cough mixture) เป็นยาแก้ไอจากสมุนไพรไทย ที่นอกจากจะบรรเทาอาการไอ ช่วยขับเสมหะแล้วยังมีส่วนช่วยในการลดการอักเสบ อาการเจ็บคอ ร่วมกับการทำให้รู้สึกเย็นชุ่มคอ หลังการรับประทาน โดยมีส่วนผสมของ

มะขามป้อม

ในมะขามป้อมมีสารที่ละลายน้ำได้มีฤทธิ์ละลายเสมหะ โดยมะขามป้อม เองยังมีสรรพคุณที่หลากหลาย แก้ไอ ขับเสมหะ ทำให้ชุ่มคอ, มีวิตามิน ซี ช่วยในเรื่องของภูมิคุ้มกันและอาการภูมิแพ้ แก้เลือดออกตามไรฟัน และ อาการปวดฟัน

ฟ้าทะลายโจร

มีสารสำคัญอย่างแอนโดรกราโฟไลด์ ที่มีสรรพคุณทางยาที่ช่วยในเรื่องของ การลดการอักเสบ แก้อาการเจ็บคอ ลดไข้ ต้านไวรัสและ แบคทีเรีย

สารสกัดจากรากชะเอมเทศ

มีสารสำคัญอย่างฟลาโวนอยด์ที่มีสรรพคุณในช่วยขับเสมหะ ทำให้ชุ่มคอ สามารถช่วยลดอาการไอได้ และยังมีฤทธิ์ในการต้านแบคทีเรียบางชนิด ได้อีกด้วย



- ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร

ต้านไวรัสและแก้หวัด บรรเทาอาการเจ็บคอ มีแอนโดรกราโฟไลด์มากกว่า 20 มก.

“มีสารแอนโดรกราโฟไลด์ไม่น้อยกว่า 20มก.”

✓ กลุ่มเสียงทานเพื่อกระตุ้นภูมิ

ทาน 60 มก./วัน

✓ กลุ่มที่เริ่มมีอาการ

ทาน 180มก./วัน ต่อเนื่อง 5 วัน



Highlight!

ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร

ต้านไวรัสและแก้หวัด บรรเทาอาการเจ็บคอ มีแอนโดรกราโฟไลด์มากกว่า 20 มก.

✓ เพิ่มภูมิคุ้มกัน
สารสกัดจากสมุนไพรไทยต้านไวรัส

✓ บรรเทาความเจ็บป่วย
บรรเทาอาการหวัดและเจ็บคอ

✓ ปกป้องภัยสุขภาพ
ยาสมุนไพรที่ได้รับการอนุมัติให้ใช้ทางยาแผนโบราณ

- **ฟ้า 60 ยาฟ้ากลายโอรสศักดิ์** ใช้กับผู้ป่วยโควิด - 19
ที่มีความรุนแรงน้อย เพื่อลดอาการเกิดโรคที่รุนแรง



สนับสนุนโดย



ติดต่อโฆษณา
คุณก้องเกียรติ ช่างคำเขตต์
โทร 081-303-3759
คุณธีรภรณ์ กิตติศรี
โทร 086-941-4641



KELA
a part of your game



ฟ้า 60
15 Capsules

ยาที่ควรมี ติดตัว ติดบ้าน ช่วงโควิด-19



ฟ้า 60
15 Capsules



ยาแคปซูลฟ้ากลายโอรสศักดิ์

ฟ้า 60™

ใช้กับผู้ป่วยโควิด-19 ที่มีความรุนแรงน้อย
เพื่อลดอาการเกิดโรคที่รุนแรง

ทะเบียนยา G 577/54 (EUPL)
ยาได้มาจากสมุนไพร

1 กล่องสำหรับ 1 โดส ใช้ตามคำแนะนำการพัฒนาระบบยาแห่งชาติ
หรือฉันทานยาฟ้ากลายโอรสศักดิ์ตามใบสั่งยา
(ฉบับที่ ๒) พ.ค. ๒๕๖๔ โดสรับประทานขนาดยาฟ้า 180 มก.ต่อวัน รับประทานต่อเนื่อง 5 วัน

Products

ผลิตภัณฑ์อื่นๆ



2) บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (KNB)

โดย KNB ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพืชสมุนไพรทุกชนิด กัญชา กัญชง ใบกระท่อม ฯลฯ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพ และความงามและอาหารเสริม ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการก่อสร้าง โรงเรือนเพาะปลูก ภายใต้โครงการ Kanabis club - กัญชา



อนึ่ง เพื่อย่อยลดการขยายธุรกิจต่อไปในส่วนของการประกอบกิจการทำการสกัดและแปรรูปผลิตผลจากพืชเศรษฐกิจ และการประกอบกิจการ ปลูก ผลิต จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ครอบครอง สกัดกัญชา กัญชง กระท่อม ทั้งนี้จะประกอบกิจการได้ ต้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ MMD ได้ร่วมลงทุนโดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญใน **บริษัท พอก แพลนเนท จำกัด** ในสัดส่วนร้อยละ 14.29 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2565 ทั้งนี้ MMD จะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารใดๆ โดย บริษัท พอก แพลนเนท จำกัด ประกอบกิจการทำไร่พืชเศรษฐกิจ

(2) ผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ ภายใต้ บริษัท เมดิคัล เอ็มโพร จำกัด (MDE)

MDE ดำเนินธุรกิจคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa มีโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ดังนี้

(1.1) โครงการ RWC

ดำเนินธุรกิจคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa





RWC
Retreat Wellness Center
By Medical Empire

ยินดีต้อนรับ
เปิดบริการทุกวัน
10:00 - 20:00 น.

ธีรวัฒน์ ธีร์ธีรกร เวลเนส เซ็นเตอร์ โดยบริษัทเอมไพร์
 เรือนนวดไทยและสปา THAI MASSAGE & SPA
 ที่พักและรีสอร์ท RESORT
 นวดบำบัดอาการ THERAPIST
 เวลเนส เซ็นเตอร์ WELLNESS CENTER
 CANNABIS TREATMENT
 ลานกิจกรรม EXERCISE/ OUTDOOR ACTIVITY

☎ 055-245-333 📱 RWC Retreat Wellness Center



Retail Product Categories

หมวดหมู่สินค้าขายปลีก



Healthy Snack
ขนมเพื่อสุขภาพ



Spa & Beauty
ผลิตภัณฑ์สปาและความงาม



Supplementary Herbal
อาหารเสริมสมุนไพร



Health Care
ผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพ



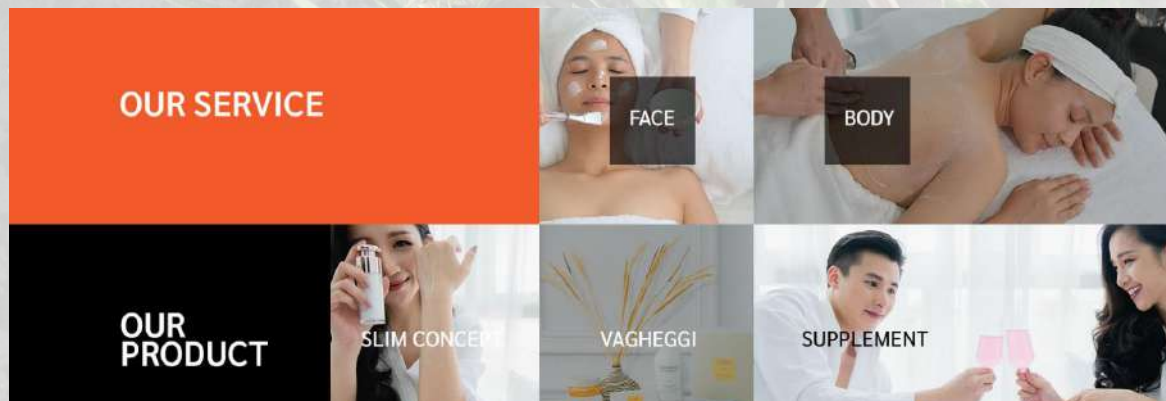
Wellness Lifestyle & Gadget
อุปกรณ์เพื่อสุขภาพที่ดี

(3) ผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ ภายใต้ บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA)

SWA ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านความงามและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม มีแบรนด์ที่อยู่ภายใต้การดำเนินการของ SWA ดังนี้

(1.1) สถาบันความงามใน กลุ่ม Slim Concept

ด้วยบริการที่หลากหลาย จากประสบการณ์ในแวดวงความงาม ของประธานกรรมการบริหาร คุณปณณภา เตชะโรจน์กุล (คุณอ้อม) ตลอดระยะเวลายาวนาน กว่า 19 ปีที่ผ่านมา เป็นที่ยอมรับและยืนยันถึงความสำเร็จในอุตสาหกรรมความงามแห่งประเทศไทยตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน จึงสามารถเข้าใจและเข้าถึงลูกค้าทุกท่าน ด้วยความเป็นมืออาชีพ นอกจากนี้ ประสบการณ์อันยาวนานแล้ว ทางสถาบันความงามใน กลุ่ม Slim Concept ยังมุ่งมั่นในการคัดสรรและทดสอบเครื่องมือผลิตภัณฑ์ อุปกรณ์ชิ้นนำจากหลากหลายประเทศทั่วโลก จนได้สิ่งที่ดีที่สุด ภายใต้ มาตรฐานความปลอดภัย FDA ตามหลักมาตรฐานสากล และอุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์ระดับเดียวกับโรงพยาบาลชั้นนำระดับประเทศจึงทำให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าทุกท่านจะปลอดภัย และเห็นผลจริงไม่เกิดผลข้างเคียงในการรับบริการ นอกจากนี้ยังมีการนำ Innovation เทคโนโลยีมาใช้พัฒนาแบรนด์ตลอดเวลา เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของคนไทยในยุคปัจจุบัน



วิสัยทัศน์ และ พันธกิจ

“สิ่งที่เรามองต่อในอนาคตจะเป็นในเรื่องของการเติบโต เราอยาก
ทำให้ธุรกิจเดินหน้าไปสู่ระดับ Global เพื่อให้คนที่รู้จักประเทศไทยเขา
ได้รู้ด้วยว่า ธุรกิจเราดีแค่ไหน คนไทยเก่งระดับไหน ที่สำคัญเลยคือให้
เขารู้ว่าเรามีศักยภาพมากพอทัดเทียมกับนานาประเทศ อันนี้เป็น
Vision สำคัญ เพราะอ้อมให้เกียรติและรักความเป็นไทย ถ้าเรามีชื่อเสียง
สามารถทำให้นานาประเทศรู้จักและยอมรับได้ ก็เท่ากับว่าเราได้
สร้างชื่อเสียงให้กับประเทศไทยด้วยเช่นกัน ฉะนั้นสิ่งนี้ไม่ใช่แค่ทำให้
เราภูมิใจคนเดียว ถ้าต่อไปเราก้าวถึงระดับ International Global ติด
ท็อปลิสต์ของโลกที่คนจะยกย่องว่าเป็นธุรกิจของคนไทย จะเป็น
อะไรก็สามารถทำให้ทุกคนภูมิใจไปด้วยกัน และนี่คือเป้าหมายสำคัญ
ว่าทำไม เราถึงต้องทำให้ Slim Concept ก้าวไปถึงระดับ Global
International ”



ตัวช่วย!!

- ✓ ลดส่วนเกินและเซลลูไลท์
- ✓ ขยับเขยื้อนง่ายขึ้น
- ✓ ทนต่อการออกกำลังกายได้นานขึ้น
- ✓ กระชับสัดส่วนมากยิ่งขึ้น

เบิร์น X5

บอกเล่า ปัญหา เหล่านี้

ลดเลือนผิวเปลือกส้ม

กระชับสัดส่วน

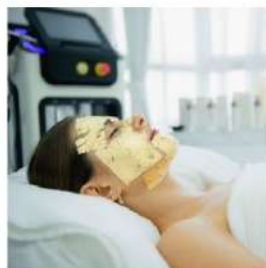
ครีมร้อนกระชับสัดส่วน

สูตรเข้มข้น ไม่เหนียวเหนอะหนะ

FACE



Intense



Cleopatra



VIT C

BODY



Pro-tonic Slim



Modeling Massage & Whitening SeaClay Mask



Fuoco



สลิม คอนเซ็ปต์
สาขา เซ็นทรัลเวิลด์
ชั้น 5
02-252-5274
[Google map](#)



สลิม คอนเซ็ปต์
สาขา เซ็นทรัลพระราม 2
ชั้น 2
02-872-4278 , 02-872-4279
[Google map](#)



สลิม คอนเซ็ปต์
สาขา เซ็นทรัลลาดพร้าว
ชั้น 5
02-937-0595 , 02-937-0596
[Google map](#)



สลิม คอนเซ็ปต์
สาขา เซ็นทรัลปิ่นเกล้า
ชั้น 15
02-884-5245
[Google map](#)



สลิม คอนเซ็ปต์
สาขา ฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต
ชั้น 1
02-958-6245
[Google map](#)



สลิม คอนเซ็ปต์
สาขา แพลตตินั่ม รามอินทรา
ชั้น 1
091-120-3315 , 058-9H-AP
[Google map](#)



สลิม คอนเซ็ปต์
สาขา เดอะมอลล์โคราช
ชั้น 3
044-595-479
[Google map](#)

ต่างประเทศ 2 สาขา



สลิม คอนเซ็ปต์
Kingdom of Bahrain



สลิม คอนเซ็ปต์
Kingdom of Cambodia

(1.2) Mariza Clinic

ตลอดระยะเวลามากกว่า 12 ปีที่ Slim Wellnass Asia ได้สั่งสมประสบการณ์ในธุรกิจสุขภาพและความงาม สร้างเทรนด์ให้ผู้คนเริ่มหันมาให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพกันมากขึ้น ตลอดจนมีการพัฒนาแบรนด์ในเรื่องของนวัตกรรมเทคโนโลยี รวมไปถึงการบริการอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นการร่วมมือกับ Brand ชื่อนำจากยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของคนไทยในยุคปัจจุบัน การหานวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่ทันต่อกระแสโลกาภิวัตน์สู่การเป็นสถาบันสุขภาพดี ระดับประเทศในทุกวันนี้



และด้วยการมุ่งขยายสาขาจากในเมืองออกสู่ตลาดต่างจังหวัดในแถบทุกหัวเมืองทั่วประเทศโดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อให้คนไทย มีผิวพรรณที่เปล่งปลั่งสดใส และสุขภาพที่ดีขึ้น (Health & Wellnass & Beauty) โดยใช้กลยุทธ์สร้างความน่าเชื่อถือ ด้วยเหล่า Superstar ชื่อนำ ที่มาใช้บริการ และได้มาเป็น Presenter ให้กับ Mariza Clinic อาทิเช่น

- ปี 2017 : คุณภัทร จิตธวัชริวัณ
- ปี 2018 - 2020 : คุณนุ่น วรุษ ภิรมย์ภักดี
- ปี 2020 ถึง ปัจจุบัน : คุณหมาก ปริญ

"สื่อความเป๊ะ"
หมากเลือก
MARIZA
WELLNESS CLINIC
สุขภาพดีต้องดูแลจากภายใน

เพียงลงทะเบียนผ่าน Line @Marizaclinic
แลกรับสิทธิ์ส่วนลด
5,000 บาท
จากราคาเดิม 6,990 บาท
เหลือชำระเพียง
1,990 บาท

ในการเข้ารับบริการ Immune System Booster
จำนวน 1 ครั้ง

นวัตกรรมด้านสุขภาพหมากศาสตร์
ความงามในหนึ่งเดียวกับ
Immune System Booster

- เพิ่มการเผาผลาญพลังงานในร่างกาย
- ยกกระชับปรับรูปหน้า และรูปร่างได้เฉพาะจุด
- กระตุ้นการไหลเวียนของเลือดและเพิ่มปริมาณออกซิเจน
- ลดอาการบาดเจ็บของกล้ามเนื้อและอาการปวดเมื่อยเรื้อรัง
- ลดอาการเป็นภูมิแพ้



VISION & MISSION

ตลอดระยะเวลามากกว่า 12 ปีที่ Slim Concept Corporation Group ได้สั่งสมประสบการณ์ในธุรกิจสุขภาพและความงาม สร้างเกรนดีให้ผู้คนเริ่มหันมาให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพกันมากขึ้น ตลอดจนมีการพัฒนาแบรนด์ในเรืองวงนวัตกรรม เทคโนโลยี รวมไปถึงการบริการอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นการร่วมมือกับ Brand ชื่อนำจากยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของคนไทยในยุคปัจจุบัน การหานวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ทันต่อกระแสโลกาภิวัตน์นี้สู่การเป็นสถาบันสุขภาพดี ระดับประเทศในทุกวันนี้

OUR PROGRAMS



เซ็นทรัลพลาซา ลาดพร้าว ชั้น 5	02 937 0595
เซ็นทรัลพลาซา พระราม2 ชั้น 12	02 872 4278
เซ็นทรัลพลาซา ปิ่นเกล้า ชั้น 15	02 058 5178
เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 5	02 252 5274
ฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต ชั้น 1	02 958 6245
เดอะมอลล์โคราช ชั้น 3	044 393 478



สาขา เซ็นทรัลเวิลด์



สาขา โคราช



สาขา พิวเจอร์



สาขา ลาดพร้าว



สาขา บินเกล้า



สาขา พระราม 2

นอกจากนี้ ภายใต้การดำเนินการของ MMD มีบริษัทย่อยอีกจำนวน 1 บริษัท คือ

บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (AMTC)

โดย AMTC ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม เครื่องสำอางรวมถึงอาหารเสริม อาหารและเครื่องดื่ม เพื่อสุขภาพและควบคุมน้ำหนัก

(4) การตลาดและการแข่งขัน

บริษัทฯ ตั้งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้าและกฎหมายแข่งขันทางการค้า ทั้งต่อลูกค้าและผู้ค้าของบริษัทฯ รวมถึงดำเนินการตามแนวปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยทุกการลงทุนในทุกธุรกิจ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายชัดเจน เน้นการแข่งขันในตลาดสินค้าคุณภาพสูง สำหรับลูกค้าระดับบน ซึ่งมีคู่แข่งน้อยราย เช่น การสารสกัดจากกัญชง-กัญชาที่มีคุณภาพสูง สำหรับการนำไปผลิตผลิตภัณฑ์ ธุรกิจเสริมความงามที่เจาะจงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่มีกำลังซื้อ ศูนย์บริการสุขภาพแพทย์แผนไทยแบบครบวงจรนอกจากที่ลักษณะลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจมีความชัดเจนแล้ว บริษัทฯ ได้มีการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีสม่ำเสมอต่อลูกค้าเพื่อรักษาฐานลูกค้า ในขณะที่เดียวกันก็มีการจัดกิจกรรมทางการตลาดสม่ำเสมอเพื่อสร้างฐานลูกค้าใหม่ๆ และมีการจัดทีมการตลาด เพื่อดูแลลูกค้าตามระยะเวลา และเพื่อคอยติดต่อกับลูกค้าเป็นระยะ

(4.1) การตลาดและการแข่งขัน

ตามที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และตลาดหลักทรัพย์ไปแล้วว่า บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจ โรงพยาบาล โดยเริ่มต้นที่พืชกัญชง กัญชา กระเทียม และพืชสมุนไพรอื่นๆ และดำเนินการตั้งแต่ต้นน้ำยันปลายน้ำ และด้วยระยะเวลาในการศึกษาตั้งแต่ปี 2563 มาแล้ว พบว่า ในปัจจุบันสินค้าจากกัญชา-กัญชง ได้รับความนิยมไปทั่วโลก เทคโนโลยีสมัยใหม่สามารถพิสูจน์ และสกัดสารจากกัญชาได้โดยปราศจากสารที่ทำให้เกิดอาการมึนเมา นักวิจัยยืนยันว่า สารสกัดกัญชาปลอดภัยและมีประโยชน์ทางการแพทย์ต่อผู้ป่วยโรคทุกเพศทุกวัย ในปี 2563 ยอดขายของสินค้าด้านกัญชา-กัญชงในสหรัฐอเมริกาเพิ่มขึ้นถึง 67% แสดงให้เห็นถึงการใช้สินค้ากัญชาในชีวิตประจำวันเป็นวงกว้าง

โดยหลังจากกระทรวงสาธารณสุข ประกาศปลดล็อกให้สามารถใช้กัญชาและกัญชง ในการผลิตอาหารได้ตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2564 เป็นต้นไป ขณะที่สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) ได้ประกาศปลดล็อกเมื่อช่วงต้นปีที่ผ่านมา ในการปลูก นำเข้า และสกัด ก่อนขยายการอนุญาตเชิงพาณิชย์อื่นๆ ทำให้บริษัทน้อยใหญ่เตรียมลุยธุรกิจเกี่ยวกับกัญชง-กัญชากันคึกคัก โดยเฉพาะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่กำลังมองหาช่องทางสร้างรายได้ (ข้อมูลจาก <https://mgronline.com/daily>, ผู้จัดการสุดสัปดาห์)

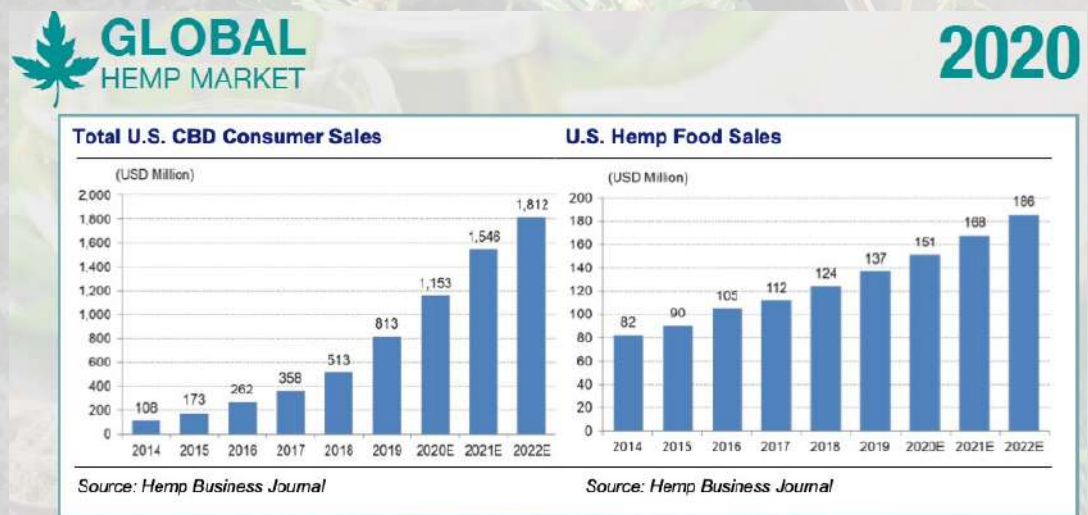
จากการสำรวจของทีมข่าวเศรษฐกิจ ผู้จัดการรายวัน พบกว่า 20 บริษัทในตลาดหลักทรัพย์ ที่ประกาศชัดพร้อมลงทุนพร้อมลุยตั้งแต่ต้นน้ำยันปลายน้ำบางบริษัทอยู่ระหว่างยื่นขอ อย. เพื่อทำธุรกิจเกี่ยวกับกัญชง บางบริษัทมีแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องดื่มสุขภาพที่มีกัญชงเป็นสารประกอบสำคัญในผลิตภัณฑ์ บางบริษัทมีการร่วมมือกับสถาบันวิจัยศึกษาและคิดค้นสูตรเพื่อนำกัญชงมาพัฒนาและต่อยอดเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมทั้งในส่วนของ สกินแคร์ เครื่องดื่ม และอาหารเสริม รวมถึงมีการพูดคุยกับพันธมิตรที่เป็นผู้ปลูกกัญชงเชิงพาณิชย์ โรงสกัดและผู้ผลิตไว้แล้วเช่นกัน โดยส่วนใหญ่แล้วแต่ละบริษัทต่างยังคงอยู่ในระหว่างการศึกษาและเริ่มดำเนินการ

สำหรับบริษัทฯ นั้น ตั้งแต่ปี 2563 ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงโอกาสว่าภาพของตลาด Hemp (กัญชง) ทั้งต้น ทั้ง ก้าน ใบ ดอก อยู่ที่ 5.37\$ และยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง นำโดยประเทศแคนาดา ตามมาด้วยสหรัฐอเมริกา รองลงมาเป็นประเทศจีน ซึ่งจะเห็นว่าเอเชียกับยุโรปนั้นจะมีมุมมองความคิดที่ไม่เหมือนกัน แต่สิ่งที่บริษัทฯ อดที่จะเขียนทั้งหลายอ้างถึงนั้น มักจะเป็นประเทศในฝั่งยุโรป โดยเฉพาะสหรัฐอเมริกา

ภาพที่ 1 CANNABIS MARKET INSIGHT ภาพรวมของตลาด



ภาพที่ 2 เปรียบเทียบภาพการเติบโตของตลาด CBD Consumer กับ Hemp Food



จากภาพ 2 ถ้ามองเฉพาะตลาดของ CBD (ผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนผสมของสาร CBD เช่น Wellness, ครีม, น้ำมันสปาที่ซื้อขายได้ทั่วไป) เติบโตมาก มากกว่าตลาดเครื่องดื่มถึง 10 เท่า สิ่งที่ทำให้ตลาดที่มีขนาดใหญ่กว่าเติบโตน้อยกว่า เพราะกฎหมายยังไม่ได้ผลักดันในเรื่องของเครื่องดื่มและอาหาร

ดังนั้น ภายหลังจากที่ภาครัฐได้ปลดล็อกกัญชาและกัญชงจากการเป็นยาเสพติดดังกล่าว ทำให้จุดกระแสความสนใจให้เกิดขึ้นเป็นวงกว้างทั้งฝั่งผู้บริโภคและผู้ผลิต แต่ในแง่ของการลงทุน คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาในระยะยาวว่า กัญชง กัญชาจะสามารถกลายเป็นพืชเศรษฐกิจใหม่ของไทยได้หรือไม่ ซึ่งก็มีทั้งโอกาสและอุปสรรคที่ต้องพิจารณา ไม่ว่าจะเป็น

1) กฎเกณฑ์ผ่อนปรน กัญชง กัญชา ซึ่งกัญชงน่าจะมีศักยภาพในการเป็นพืชเศรษฐกิจมากกว่ากัญชา เนื่องจากกัญชาซึ่งมีสาร THC จึงต้องผลิตเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์เป็นหลัก แต่กัญชงที่มีสาร CBD ได้รับการผ่อนปรนในการควบคุมมากกว่า ทำให้สามารถนำมาใช้เป็นส่วนผสมในสินค้าได้หลากหลายกว่า แต่ทั้งนี้ ทั้งคู่ยังต้องอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของภาครัฐ

2) ความต้องการของตลาด ความต้องการสารสกัด CBD และน้ำมันเมล็ดกัญชง เพื่อนำไปใช้ในอุตสาหกรรมที่มีมูลค่าเพิ่มสูง ได้แก่ อุตสาหกรรมยา เครื่องสำอาง อาหารและเครื่องดื่ม อาหารเสริม อาหารสัตว์ รวมถึงเส้นใยสำหรับเป็นวัตถุดิบในสินค้านวัตกรรม เช่น ชิ้นส่วนรถยนต์ พลาสติกชีวภาพ เป็นต้น ที่มีแนวโน้มเติบโตทั้งในประเทศและตลาดโลก มีการประเมินว่า ตลาดกัญชงโลกในปี 2563 มีมูลค่าราว 4,748 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และจะเร่งตัวขึ้นไปแตะ 18,608 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2570 หรือเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 22.4 ต่อปี

3) การปลูก มีความปลูกยาก ความสำเร็จของการปลูกกัญชงยังต้องอาศัยความรู้ในการปลูกที่ถูกต้อง การลงทุนโรงเรือน รวมถึงการบริหารจัดการผลผลิตที่เหมาะสม ดังนั้น จึงไม่ใช่เรื่องง่ายและอาจต้องลองผิดลองถูกในระยะเริ่มต้น ส่งผลให้ผู้ลงทุนจำเป็นต้องศึกษาและมีศักยภาพในการรองรับการคืนทุนที่อาจต้องใช้ระยะเวลาหลายปี

4) ระยะเวลาคืนทุนนาน ปัจจุบันรายได้จากช่อดอกกัญชงจากการปลูกแบบระบบเปิด ให้ผลผลิตช่อดอกกัญชงแห้งราว 20 - 40 กิโลกรัมต่อไร่ อาจอยู่ที่ราว 0.2 - 1.0 ล้านบาทต่อไร่ สาเหตุที่ราคาได้รับซื้อสูงเนื่องจากผลผลิตยังมีจำกัด ขณะที่ต้นทุนการปลูกที่คาดว่าจะต้องใช้เงินลงทุนเบื้องต้น 0.3 - 1.5 ล้านบาทต่อไร่ ซึ่งอาจต้องใช้ระยะเวลาคืนทุนประมาณ 4 - 5 ปี สำหรับการปลูกเพื่อเส้นใยกัญชงนั้นแม้ราคาได้รับซื้อจะถูกกว่าช่อดอก แต่ผลผลิตที่ได้จะมากกว่า ทำให้รายได้ ต้นทุน และระยะเวลาคืนทุน ไม่แตกต่างกันมากนัก (ข้อมูลบางส่วนมาจากคอลัมน์ สมาร์ทเอสเอ็มอี; ชัยยศ ต้นพิสุทธ์, ธนาคารกสิกรไทย)

อนึ่ง ข้อมูลภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันข้างต้น เป็นการนำเสนอภาพรวมของภาวะอุตสาหกรรมเกี่ยวกับกัญชง กัญชาในตลาดต่างประเทศซึ่งเป็นการพัฒนาแล้วในระดับหนึ่ง เพื่อให้สามารถเห็นภาพการเติบโตของอุตสาหกรรมดังกล่าว อย่างไรก็ตามอุตสาหกรรมเกี่ยวกับกัญชง กัญชาในประเทศไทยยังอยู่ในจุดเริ่มต้นโดยได้เริ่มมีการปลดล็อกโดยการทยอยออกใบอนุญาตต่างๆ ให้ผู้ประกอบการในปี 2564 ทั้งนี้ข้อมูลข้างต้น เช่น ระยะเวลาคืนทุน และผลผลิตจากการปลูกกัญชง อาจไม่สอดคล้องกับการประมาณการของที่ปรึกษา เนื่องจากที่ปรึกษา อ้างอิงข้อมูลผลผลิตการปลูกกัญชง จากการวิจัยของสถาบันและมหาวิทยาลัยที่เป็นพันธมิตรของบริษัทฯ ซึ่งการวิจัยดังกล่าวจะสอดคล้องกับแผนการดำเนินการของบริษัทฯ เนื่องจากปัจจัยควบคุมต่างๆ เช่น สายพันธุ์ที่เพาะปลูก สถานที่และภูมิอากาศที่เพาะปลูก ระบบการปลูก เป็นต้น

นอกจากนี้ ในปีที่ผ่านมา ด้วยการแพร่ระบาดของโควิด-19 ผู้บริโภคมีวิถีชีวิตและพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป หันมาสนใจและนิยมการดูแลสุขภาพด้วยวิถีธรรมชาติ และหลีกเลี่ยงการใช้ สารเคมี ทำให้สมุนไพรกลายเป็นหนึ่งในวัตถุดิบจากธรรมชาติที่ภาคธุรกิจในกลุ่ม HEALTH & WELLNESS ทั่วโลกกำลังต้องการ ซึ่งมีการคาดการณ์ว่าธุรกิจ HEALTH & WELLNESS ที่นำสมุนไพรไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต อาทิ เครื่องสำอาง อาหารเสริม ผลิตภัณฑ์สปา จะมีมูลค่าตลาดสูงถึง 166 พันล้านเหรียญสหรัฐฯ หรือประมาณ 5.63 ล้านล้านบาท ในปี 2573 และมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่องในทุกปี

โดยเฉพาะ ฟ้าทะลายโจร ถูกพูดถึงมากขึ้นในช่วงของการระบาดของ COVID-19 ในไทย เนื่องจากเป็นสมุนไพรที่มีสารสำคัญอย่าง แอนโดรกราโฟไลด์ ที่ช่วยเสริมภูมิคุ้มกันไวรัสที่ทำให้เกิดการติดเชื้อทางเดินหายใจได้ ด้วยเหตุนี้ ในช่วง 1-2 เดือนที่ผ่านมา ฟ้าทะลายโจรจึงเริ่มเป็นที่ต้องการของตลาดมากขึ้น ปัจจุบันฟ้าทะลายโจรถูกบรรจุอยู่ในบัญชียาหลักแห่งชาติ พ.ศ. 2542 และถูกส่งเสริมให้ใช้เป็นกลุ่มยาลำดับแรก (First line drug) เพื่อทดแทนยาแผนปัจจุบัน อาทิ Amoxicillin และ Norfloxacin โดยมีข้อบ่งชี้ทางยา คือ แก้ไข เจ็บคอ รวมถึงรักษาอาการท้องเสีย

ศูนย์วิจัยกสิกรไทย มองว่า หลังเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ความต้องการฟ้าทะลายโจรที่เพิ่มมากขึ้น ทั้งจากลูกค้าทั่วไป (B2C) และกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมต่อเนื่อง (B2B) น่าจะผลักดันให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในห่วงโซการผลิตขยายกำลังการผลิตฟ้าทะลายโจร อย่างไรก็ตาม การผลิตสมุนไพรกลุ่มฟ้าทะลายโจรในไทยยังมีความท้าทายอยู่ไม่น้อย ประเด็นแรกคือ ผลผลิตในปัจจุบันยังมีไม่มากนัก ซึ่งหากมีความต้องการในตลาดเพิ่มสูงในระยะสั้น ดังเช่นช่วง COVID-19 อาจเกิดความไม่เพียงพอของผลผลิต แม้ว่าในระยะหลังจะมีการส่งเสริมให้สามารถเพาะปลูกได้ทั่วประเทศ แต่ก็ยังมีความท้าทายประการที่สอง นั่นคือ ความไม่สม่ำเสมอของผลผลิตและปริมาณสารสำคัญที่ได้จากผลผลิตภายใต้การผลิตแบบระบบเปิด ซึ่งจะ

ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อม โดยเฉพาะสภาพอากาศและพื้นที่เพาะปลูกเป็นสำคัญ ส่งผลให้ปัจจุบันไทยยังไม่สามารถขยายการผลิตได้อย่างรวดเร็วหรือแม้กระทั่งจะขยับไปสู่การส่งออก ดังนั้นภาครัฐจึงสนับสนุนให้มีการปลูกสมุนไพรในโรงงานผลิตพืช (Plant Factory) ที่มีระบบปิดเพื่อให้ได้คุณภาพของสมุนไพรที่สูงและสามารถควบคุมสภาพแวดล้อม ซึ่งจะได้ปริมาณสารสำคัญมากขึ้น และผลผลิตมีความสม่ำเสมอ สามารถป้อนสู่ตลาดอุตสาหกรรมต่อเนื่อง แต่ก็คงไม่ใช่เรื่องง่ายนัก โดยเฉพาะสำหรับกลุ่มเกษตรกรส่วนใหญ่ที่มีข้อจำกัดเรื่องงบประมาณในการลงทุน เพราะต้นทุนการผลิตเริ่มต้นยังสูงอยู่ที่ราว 3 ล้านบาท ซึ่งหากจะสามารถทำได้คงต้องอาศัยเวลา ทั้งในเรื่องของความพร้อมด้านการลงทุนและองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูง นอกจากนี้ หากวิเคราะห์มิติด้านการตลาดของฟ้าทะลายโจร ก็อาจจะต้องแข่งขันกับสินค้าทดแทนอื่นๆ ที่มีสรรพคุณทางยาที่ใกล้เคียงกัน อาทิ ยาพาราเซตามอล เอ็กโคเนเซีย (Echinacea: สมุนไพรท้องถิ่นของสหรัฐฯ/แคนาดา) รวมถึงตำรับยาจีนและตำรับยาไทยบางกลุ่ม

ทั้งนี้ ศักยภาพการเติบโตของฟ้าทะลายโจรในไทย ประการสำคัญคงอยู่ที่การเพิ่มประสิทธิภาพการเพาะปลูก และการสร้างมูลค่าเพิ่มไปสู่การใช้เป็นสารตั้งต้นในกลุ่มยาและอาหารเสริม เพื่อให้สอดคล้องไปกับนโยบายภาครัฐที่ต้องการยกระดับการผลิตพืชสมุนไพรและต่อยอดการแปรรูปสมุนไพรไปสู่อุตสาหกรรมต่อเนื่องเป้าหมายตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจชีวภาพ (Bioeconomy) ซึ่งทุกฝ่ายคงต้องร่วมกันสนับสนุนอย่างจริงจัง อนึ่ง หากในอีก 3 ปีข้างหน้า ภายใต้เงื่อนไขผลผลิตฟ้าทะลายโจรระบบเปิดสามารถเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 5 และมีโรงงานผลิตพืชเพื่อใช้ในการผลิตฟ้าทะลายโจรเพิ่มขึ้นอย่างน้อย 5 แห่ง ประเมินว่าจะสามารถทำให้ผลผลิตฟ้าทะลายโจรทั้งระบบเพิ่มขึ้นราว 17-22% จากผลผลิตในปัจจุบัน เป็น 220,800-230,200 กก./ปี โดยผลผลิตที่ได้จากโรงงานผลิตพืชที่มีปริมาณสารสำคัญมากขึ้น น่าจะสามารถจำหน่ายได้ในราคาที่สูงขึ้นราว 1.5-2.0 เท่า

จะเห็นว่าการศึกษาดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ มีความพร้อมในด้านข้อมูลการศึกษาวิจัยในการที่จะลงทุน และพร้อมดำเนินการ ซึ่งหากการเพิ่มทุนเป็นไปตามแผนบริษัทก็จะนำเงินมาลงทุนในการขยายธุรกิจในอนาคต และสำรองเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ โดยจะเริ่มดำเนินการตามแผนในปี 2565 โดยบริษัทฯ วางแผนที่จะดำเนินการภายใต้บริษัทย่อย เพื่รองรับเรื่องของการปลูกทั้งแบบ Indoor และ Outdoor ภายใต้บริษัทย่อย และ/หรือ บันกิกซ์ออตกลง และ/หรือ โครงการ และ/หรือ ความร่วมมือ (MOU) ต่างๆ ที่มีกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานของรัฐทั้งในปัจจุบัน และที่อาจจะเพิ่มอีกในอนาคต

นอกจากนี้ เนื่องจากในปีที่ผ่านมาเป็นปีแรก ที่บริษัทฯ เข้าร่วมลงทุนในกลุ่ม ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กัญชา กัญชา และผลิตภัณฑ์ด้านสมุนไพรต่างๆ จึงได้มีการแต่งตั้ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้จัดรายงานความเห็นโดยมีวิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด ดังนี้

วิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด

วิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาดเป็นวิธีการประเมินมูลค่าภายใต้สมมติฐานว่าบริษัทที่ประกอบธุรกิจคล้ายคลึงกัน ควรจะมีอัตราส่วนตลาดที่ใกล้เคียงกัน โดยอัตราส่วนตลาดนั้นสะท้อนถึงกลไกตลาดและมุมมองของนักลงทุนที่มีต่อบริษัท ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทที่นำมาเปรียบเทียบนั้น ย่อมมีความแตกต่างกัน เช่น แหล่งที่มาของรายได้ ขนาดของบริษัท โครงสร้างทางการเงิน และนโยบายการปันกัมพูชา เป็นต้น ซึ่งเป็นข้อจำกัดของวิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด ซึ่งในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของ MMD ด้วยวิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด ที่ปรึกษาฯ ได้ทำการประเมินมูลค่าโดยใช้ (1) อัตราส่วนราคาต่อกำไร (Price to Earnings Ratio: P/E) และ (2) อัตราส่วนราคาต่อมูลค่าทางบัญชี (Price to Book Value Ratio: P/BV)

อนึ่ง ที่ปรึกษาฯ ได้ทำการพิจารณาบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ประกอบธุรกิจคล้ายคลึงกันกับ MMD อย่างไรก็ดีเนื่องจากปัจจุบัน MMD มิได้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ หากแต่มีแผนที่จะเข้าทำธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์

กัญชา กัญชง และผลิตภัณฑ์ด้านสมุนไพรต่างๆ ที่ปรึกษา จึงพิจารณาเลือกกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย สินค้าอุปโภคบริโภคที่ส่งเสริมสุขภาพในรูปแบบของอาหาร ส่วนประกอบของอาหาร เครื่องดื่ม อาหารเสริม รวมไปถึงผลิตภัณฑ์แปรรูปอื่นที่ใช้วัตถุดิบจากภาคการเกษตรที่อยู่ระหว่างการขยายธุรกิจไปสู่ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับ กัญชา กัญชง และมีขนาดสินทรัพย์รวมไม่เกิน 10,000 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. บริษัท ดีโอดี ไบโอเทค จำกัด(มหาชน) (“DOD”)
2. บริษัท ฮีฟง รับเบอร์ไทยแลนด์จำกัด(มหาชน) (“HFT”)
3. บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) (“ICHI”)
4. บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด(มหาชน) (“IP”)
5. บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ดส์ฟลาย จำกัด (มหาชน)(“RBF”)
6. บริษัท เซปเป้ จำกัด(มหาชน) (“SAPPE”)
7. บริษัท ชันสวีท จำกัด (มหาชน)(“SUN”)
8. บริษัท ที.เอ.ซี. คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) (“TACC”)
9. บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด(มหาชน) (“TIPCO”)
10. บริษัท เอ็กซ์ติต ฟู้ด จำกัด(มหาชน) (“XO”)

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	สินทรัพย์ ณ วันที่			
		31 ธันวาคม		ทำไรสุทธิสำหรับงวด	
		2563	30 มิถุนายน 2564	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	หกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564
		ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
DOD	ดำเนินธุรกิจเป็นผู้รับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร (Dietary Supplement Product) ที่มีส่วนประกอบหลักมาจากสารสกัดจากธรรมชาติ โดยให้บริการครบวงจร แบบ One Stop Service โดยผลิตภัณฑ์เสริมอาหารของบริษัทแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลักๆ 1) ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเพื่อความงาม เป็นผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเพื่อดูแลรูปร่าง และผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเพื่อดูแลผิวพรรณ 2) ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเพื่อสุขภาพ เป็นผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเพื่อระบบขับถ่าย ช่วยเพิ่มปริมาณกากใยอาหาร ทำให้ท้องไม่ผูก และดีท็อกซ์ลำไส้ รวมทั้งผลิตภัณฑ์เสริมอาหารบำรุงสมอง และผลิตภัณฑ์เสริมอาหารประเภทโปรตีน ทั้งนี้ DOD ถือเป็นบริษัทแรกๆ ที่มีข่าวว่าจะเข้าประกอบธุรกิจสินค้าที่มีวัตถุดิบจากกัญชงและกัญชามาตั้งแต่ช่วงปี 2563-2564 โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของ DOD เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2564 ได้มีการอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 102.50 ล้านบาทเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ DOD ซึ่งครบกำหนดใช้สิทธิในช่วง 2 ปีข้างหน้า โดย DOD จะนำเงินที่ได้จากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิประมาณ 3,700 ล้านบาท (กรณีมีการใช้สิทธิเต็มจำนวน) ไปขยายและต่อยอดธุรกิจ ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์เสริมอาหารที่มีส่วนผสมของกัญชง-กัญชา และพืชกระท่อม	1,733.48	1,654.93	133.21	(30.39)
HFT	บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายยางนอก ยางในสำหรับรถจักรยาน รถจักรยานยนต์ และรถขนส่งขนาดเล็ก ได้แก่ รถเข็น รถยก รถลาก รถกอล์ฟ และรถที่ใช้วิ่งไต่เขา ข่ายหาด เป็นต้น โดย HFT เริ่มมีข่าวในช่วงปลายปี 2563 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 สำหรับการเข้าสู่ธุรกิจกัญชงและกัญชา ทั้งด้านการขาย เครื่องมือและอุปกรณ์เพาะปลูก รวมทั้งการเพาะปลูกกัญชง กัญชาเพื่อจำหน่ายเชิงพาณิชย์	3,862.98	4,114.74	412.62	259.34

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	สินทรัพย์ ณ วันที่		กำไรสุทธิสำหรับงวด	
		31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	ปีสิ้นสุดวันที่	หกเดือน
		2563	2564	31 ธันวาคม	สิ้นสุดวันที่ 30
		ล้านบาท	ล้านบาท	2563	มิถุนายน 2564
		ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ICHI	บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผู้ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มชาเขียวพร้อมดื่ม “อิชิตัน กรีนที” เครื่องดื่มสมุนไพร “เย็นเย็น โดยอิชิตัน” เครื่องดื่มชาเขียวผสมสมุนไพร “อิชิตัน ชิวชิว” และเครื่องดื่มผลไม้และ เกล็ด “ไปเล่” เครื่องดื่มชูกำลัง “T247” โดย ICHI เริ่มมีขายในช่วงปลายปี 2563 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 สำหรับการเข้าสู่ธุรกิจเครื่องดื่มที่มีส่วนผสมเป็นกัญชงและกัญชา พร้อมทั้งมีการเปิดตัวเครื่องดื่มกัญชงภายใต้แบรนด์ “อิชิตัน กรีนแอล” ในช่วงกลางปี 2564 ที่ผ่านมา	7,404.55	6,979.12	515.53	285.87
IP	ดำเนินธุรกิจด้านการพัฒนา คิดค้น และจำหน่ายผลิตภัณฑ์สุขภาพและนวัตกรรมความงามสำหรับคน และผลิตภัณฑ์สุขภาพสำหรับสัตว์เลี้ยงและปศุสัตว์ โดยผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายแบ่งออกเป็น 4 กลุ่ม 1) ผลิตภัณฑ์รักษาสุขภาพและชะลอวัย (Wellness and Anti-Aging Products) 2) ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมความงาม (Aesthetic Innovation Products) 3) ผลิตภัณฑ์ดูแลและส่งเสริมสุขภาพของสัตว์เลี้ยง 4) ผลิตภัณฑ์สำหรับปศุสัตว์ (Livestock Products) โดย IP เริ่มมีขายในช่วงปลายปี 2563 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 สำหรับการเข้าลงทุนวิจัย พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกัญชงและกัญชา โดยเมื่อเดือนกันยายน 2564 ที่ผ่าน IP ได้มีการลงนามใน MOU ร่วมกับบริษัท อาร์บีเจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ RBF จัดตั้งขึ้นเมื่อปลายปี 2563 โดยการลงนาม MOU ดังกล่าวเป็นไปเพื่อการวิจัย พัฒนา และต่อยอดผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกัญชง ซึ่ง IP มีหน้าที่พัฒนาและผลิตสินค้าเพื่อสุขภาพในรูปแบบต่างๆ เช่น ยาสมุนไพร โภชนาบำบัด เวชสำอาง เป็นต้น	749.95	879.71	60.49	25.20
RBF	บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) โดยแบ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลายกลุ่มดังนี้ 1) กลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น (Flavor) และส่วนผสมอาหาร ซึ่งรวมถึงวัตถุดิบที่นำไปเป็นส่วนผสมในน้ำหอมและเครื่องสำอาง 2) กลุ่มแป้งและซอส 3) กลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง 4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง 5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก และ 6) กลุ่มผลิตภัณฑ์เชื่อมมาและจำหน่ายไปซึ่งเป็นสินค้าประเภท Food Additive โดย RBF เริ่มมีขายในช่วงปลายปี 2563 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 สำหรับการเข้าสู่ธุรกิจกัญชงและกัญชา โดยในช่วงปลายปี 2563 RBF ได้จัดตั้งบริษัทย่อยได้แก่ บริษัท อาร์บีเจ จำกัด เพื่อรองรับโอกาสทางธุรกิจด้านพืชสมุนไพร และต่อมาในเดือนกันยายน 2564 ได้มีการลงนาม MOU ร่วมกับ IP โดยบริษัทย่อยของ RBF มีหน้าที่พัฒนาและจำหน่ายสารสกัดจากกัญชงและกัญชาให้กับ IP	4,883.40	4,649.98	517.31	194.12
SAPPE	บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความงามและสุขภาพ โดยแบ่งเป็น 5 กลุ่มได้แก่ 1) กลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพและความงาม (Functional Beverage Segment) 2) กลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องดื่มผลไม้ (มีและไม่มีชิ้นเนื้อ) 3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทผงพร้อมชง เพื่อสุขภาพและความสวยงาม 4) กลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทกาแฟปรุงสำเร็จพร้อมดื่มเพื่อควบคุมน้ำหนัก (Other RTD Segment) 5) กลุ่มผลิตภัณฑ์ขนมเพื่อสุขภาพ (Healthier Snack) โดย SAPPE เริ่มมีขายในช่วงปลายปี 2563 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 สำหรับการเข้าสู่ธุรกิจเครื่องดื่มที่มีส่วนผสมเป็นกัญชงและกัญชาในลักษณะเดียวกับ ICHI และได้มีการเปิดตัวเครื่องดื่มกัญชงหลายยี่ห้อในช่วงปี 2564 เช่น มาเฟรียกัญ ท็อกซ์กัญ หอมอรรย์ไปด้วยกัญ เป็นต้น นอกจากนี้ในช่วงต้นปี 2564 ที่ผ่านมา SAPPE ยังได้ประกาศความร่วมมือเพื่อลงนามใน MOA สนับสนุนให้เกษตรกรในเชียงรายปลูกกัญชงเพื่อรองรับการขยายตัวของความต้องการสินค้าที่เกี่ยวข้องในท้องถิ่น	3,647.16	3,590.61	385.95	210.22

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	สินทรัพย์ ณ วันที่		กำไรสุทธิสำหรับงวด	
		31 ธันวาคม 2563	30 มิถุนายน 2564	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	หกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564
		ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
SUN	ผลิตและจำหน่าย สินค้าแปรรูปพืชผลทางการเกษตรแปรรูป เพื่อส่งออกเป็นหลัก มีการส่งออกไปจำหน่ายมากกว่า 50 ประเทศ ทั่วทุกภูมิภาค ผลิตภัณฑ์หลัก ข้าวโพดหวานบรรจุกระป๋องและข้าวโพดหวานบรรจุถุงสุญญากาศ (Preserved) ข้าวโพดหวานแช่แข็ง (Frozen) กลุ่มอาหารพร้อมรับประทาน (Ready To Eat) และธุรกิจซื้อขายไปทั้งสินค้าผลิตในประเทศและที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ (Trading) ภายใต้แบรนด์ KC โดย SUN เริ่มมีข้าวเข้าสู่ธุรกิจกัญชาและกัญชง ในช่วงต้นปี 2564 โดยในช่วงกลางปี 2564 SUN ได้มีการลงนามใน MOU ทำการวิจัยและพัฒนา กับมหาวิทยาลัยในประเทศเพื่อศึกษาเกี่ยวกับพืชสมุนไพร กัญชง อีกทั้งยังได้รับใบอนุญาตจากหน่วยงานภาครัฐให้ปลูกพืชประเภทกัญชง แล้ว	1,293.02	1,447.19	192.91	89.92
TACC	บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจจัดหา ผลิต และจำหน่ายเครื่องดื่มประเภทชา กาแฟ และ สินค้าไลฟ์สไตล์ ได้แก่ ชาเย็น ชานม กาแฟ และน้ำผลไม้ เช่น น้ำพืชน้ำ น้ำแดนตาลูป เป็นต้น และขยายธุรกิจไปยังตลาดเครื่องดื่มพร้อมดื่ม (Ready to Drink) ธุรกิจการแปรรูปอาหารจากเนื้อสัตว์ และธุรกิจ ฟังก์ชันนอล (Functional Drink) TACC เริ่มมีข้าวเข้าสู่ธุรกิจกัญชาและกัญชงในช่วงต้นปี 2564 โดยได้มีการลงนามใน MOU ทำการวิจัยและพัฒนา กับมหาวิทยาลัยในประเทศเพื่อศึกษาเกี่ยวกับพืชสมุนไพรกัญชง ทั้งนี้ เพื่อเป็นการต่อยอดสินค้าปัจจุบันของ TACC ที่มีการจำหน่ายเครื่องดื่มหลายประเภท	1,011.51	1,020.61	188.38	100.58
TIPCO	บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลไม้แปรรูป ผลไม้สด น้ำผลไม้ น้ำผัก น้ำแร่ธรรมชาติ เครื่องดื่มพร้อมดื่ม ร้านเครื่องดื่ม สารสกัดจากสมุนไพรและการเกษตร โดยจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งประกอบด้วย 4 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ 1) ธุรกิจผลไม้แปรรูป 2) ธุรกิจเครื่องดื่ม 3) ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร 4) ธุรกิจค้าปลีก โดย TIPCO เริ่มมีข้าวในช่วงปลายปี 2563 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 สำหรับการเข้าสู่ธุรกิจเครื่องดื่มที่มีส่วนผสมเป็นกัญชงและกัญชาในลักษณะเดียวกันกับ ICHI และ SAPPE โดยในช่วงปี 2564 ที่ผ่านมา ได้มีการเปิดตัวเครื่องดื่มที่มีส่วนผสมจากกัญชงหลายยี่ห้อ เช่น Cannabis Coco Tea ชา กัญชง ฯลฯ ภายใต้กลุ่มสินค้า Gansha Shop by TIPCO	6,487.26	6,314.46	481.81	207.18
XO	ธุรกิจเป็นผู้ผลิต จัดหา และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปรุงรสอาหาร ผลิตภัณฑ์อาหารพร้อมปรุง อาหารสำเร็จรูปพร้อมบริโภค อาหารกึ่งสำเร็จรูป อาหารในภาชนะบรรจุที่ปิดสนิท เครื่องดื่มในภาชนะบรรจุที่ปิดสนิท เครื่องดื่มรสผลไม้และน้ำผลไม้ พืชผักและผลไม้แช่แข็ง ผักและผลไม้ที่ถนอมสภาพแล้ว รวมถึงสิ่งปรุงแต่งอาหารจากพืชและผัก และได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์เครื่องดื่มจากผักและผลไม้ รวมถึงผลิตภัณฑ์อาหารสำเร็จรูปพร้อมรับประทาน โดย XO เริ่มมีข้าวในช่วงปลายปี 2563 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 โดยในช่วงเดือนกันยายน 2564 XO มีข้าวเปิดตัวซอสกัญชงโดยเน้นเป้าหมายทำการตลาดที่ทวีปยุโรปเป็นลำดับแรก	1,244.38	1,373.56	318.48	259.49

ทั้งนี้ ที่ปรึกษา ได้รวบรวมข้อมูล P/E และ P/BV ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ประกอบธุรกิจคล้ายคลึงกันกับ MMD ช่วงต้น ณ วันที่ 9 กันยายน 2564 และข้อมูลเฉลี่ยย้อนหลัง 7 วันทำการ 15 วันทำการ 30 วันทำการ 60 วันทำการ 90 วันทำการ 120 วันทำการ 180 วันทำการ และ 365 วันทำการ จากวันที่ 9 กันยายน 2564 ซึ่งเป็นวันทำการก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ ดังนี้

อัตราส่วนราคาต่อกำไร (Price to Earnings Ratio: P/E)

อัตราส่วน	หน่วย	ณ วันที่ 9 กันยายน 2564	เฉลี่ยย้อนหลังจากวันที่ 9 กันยายน 2564 (จำนวนวันทำการ)							
			7	15	30	60	90	120	180	360
DOD	เท่า	141.17x	143.86x	141.80x	105.75x	69.47x	57.79x	53.43x	43.97x	37.55x
HFT	เท่า	10.01x	10.29x	10.28x	10.95x	11.71x	11.32x	11.18x	10.49x	8.59x
ICHI	เท่า	29.54x	30.52x	30.86x	30.70x	31.90x	32.30x	33.06x	31.66x	27.73x
IP	เท่า	99.15x	101.33x	100.59x	102.80x	104.76x	105.79x	108.80x	93.43x	64.79x
RBF	เท่า	88.40x	87.76x	88.10x	84.31x	89.20x	85.86x	81.65x	69.49x	53.21x
SAPPE	เท่า	19.09x	19.50x	19.38x	19.93x	20.48x	20.35x	20.79x	20.22x	18.24x
SUN	เท่า	23.45x	22.49x	22.07x	23.11x	22.21x	22.02x	21.62x	19.01x	19.39x
TACC	เท่า	22.81x	22.79x	22.79x	22.18x	21.89x	22.14x	22.88x	23.00x	20.76x
TIPCO	เท่า	6.56x	6.59x	6.59x	6.16x	5.81x	6.16x	7.25x	8.41x	17.76x
XO	เท่า	20.52x	20.47x	20.50x	21.99x	23.72x	23.58x	22.08x	21.37x	22.30x
ค่าเฉลี่ย	เท่า	46.07x	46.56x	46.30x	42.79x	40.12x	38.73x	38.27x	34.10x	29.03x

ที่มา : SETSMART

อัตราส่วนราคาต่อมูลค่าทางบัญชี (Price to Book Value Ratio: P/BV)

อัตราส่วน	หน่วย	ณ วันที่ 9 กันยายน 2564	เฉลี่ยย้อนหลังจากวันที่ 9 กันยายน 2564 (จำนวนวันทำการ)							
			7	15	30	60	90	120	180	360
DOD	เท่า	4.06x	4.14x	4.08x	3.97x	4.19x	4.26x	4.37x	4.08x	3.32x
HFT	เท่า	1.63x	1.68x	1.68x	1.70x	1.62x	1.52x	1.48x	1.35x	1.04x
ICHI	เท่า	2.46x	2.54x	2.57x	2.46x	2.47x	2.49x	2.60x	2.53x	2.14x
IP	เท่า	12.92x	13.21x	13.11x	12.99x	12.88x	12.83x	12.98x	11.35x	7.84x
RBF	เท่า	9.89x	9.82x	9.86x	9.25x	9.67x	9.46x	9.28x	8.08x	6.07x
SAPPE	เท่า	3.06x	3.13x	3.11x	3.01x	2.92x	2.86x	2.90x	2.77x	2.50x
SUN	เท่า	4.65x	4.46x	4.37x	4.61x	4.47x	4.41x	4.27x	3.55x	2.40x
TACC	เท่า	6.29x	6.29x	6.29x	5.89x	5.64x	5.68x	5.89x	6.02x	5.36x
TIPCO	เท่า	1.04x	1.04x	1.04x	1.04x	1.05x	1.06x	1.09x	1.04x	0.91x
XO	เท่า	8.19x	8.17x	8.18x	8.17x	8.31x	8.08x	7.42x	6.67x	5.20x
ค่าเฉลี่ย	เท่า	5.42x	5.45x	5.43x	5.31x	5.32x	5.26x	5.23x	4.74x	3.68x

ที่มา : SETSMART

อย่างไรก็ดี เนื่องจากปัจจุบัน บริษัทฯ มิได้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ และผลการดำเนินงานหรือสถานะทางการเงินในอดีตยังไม่สะท้อนผลการดำเนินงานหรือสถานะการเงินจากโครงการที่กำลังจะเข้าลงทุนในอนาคต จึงทำให้การนำอัตราส่วนราคาต่อกำไร (Price to Earnings Ratio: P/E) หรืออัตราส่วนราคาต่อมูลค่าทางบัญชี (Price to Book Value Ratio: P/BV) ของบริษัทที่นำมาเปรียบเทียบ ไปคูณกับกำไรสุทธิย้อนหลังของของ บริษัทฯ หรือมูลค่าทางบัญชีของ บริษัทฯ ณ ขณะที่ยังไม่มีการเริ่มประกอบกิจการนั้น อาจทำให้ผลลัพธ์มูลค่าหุ้นสามัญที่ได้ผิดไปจากสาระสำคัญ ที่ปรึกษา จึงพิจารณาว่าทั้งวิธีอัตราส่วนราคาต่อกำไร และวิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าทางบัญชี จึงไม่ใช่วิธีประเมินมูลค่าที่เหมาะสมสำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัท

จากข้อมูลดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ได้วางแผนที่จะดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับกัญชง กัญชา กระท่อม และสมุนไพรอื่นๆ แบบครบวงจร ภายใต้บริษัทย่อยและ/หรือบันทึกข้อตกลงและ/หรือโครงการและ/หรือความร่วมมือ (MOU) ต่างๆ ที่มีกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานของรัฐทั้งในปัจจุบันและที่อาจจะเพิ่มอีกในอนาคต

(5) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการชะลอการลงทุนในกลุ่มธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแกดเจ็ต (Gadget) และได้ลงทุนในธุรกิจอื่น เพิ่มขึ้น ได้แก่ ธุรกิจด้านการปลูก กล้วยชง, กล้วยชา, กระถ่อม และสมุนไพรอื่นๆ ธุรกิจด้านการผลิตและการจัดจำหน่าย ซึ่งรวมถึงงานวิเคราะห์และวิจัย, การสกัดและพัฒนาสารสกัด และผลิตภัณฑ์สมุนไพรต่างๆ ธุรกิจด้านการแพทย์และสุขภาพ โดยธุรกิจนี้จะประกอบไปด้วย คลินิกทางการแพทย์แผนไทย และแพทย์แผนไทยประยุกต์ และศูนย์ฟื้นฟูสุขภาพผู้สูงอายุ ศูนย์ดูแลผู้สูงอายุ (Wellness Center/ Anti -aging) และธุรกิจด้านสุขภาพและความงาม (Wellness & Spa) ให้บริการคลินิกเสริมความงาม ด้วยความร่วมมือกับหน่วยงานทั้งภาครัฐ หรือ ภาคเอกชน ซึ่งได้ร่วมเป็นส่วนส่วนทางธุรกิจ โดยบริษัทฯ บริหารธุรกิจดังกล่าวนี้ภายใต้บริษัทย่อยต่างๆ ของบริษัทฯ โดยปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างลงทุนก่อสร้างโรงเรียนสำหรับปลูก กล้วยชง-กล้วยชา จำนวน 6 โครงการ ได้แก่

(5.1) โครงการ Hemp space ปากช่อง - กล้วยชง

(5.2) โครงการ Kanabis club กล้วยชา

(5.3) โครงการพิษณุโลก กล้วยชา

(5.4) โครงการพิษณุโลก Hemp seed oil

(5.5) โครงการสุพรรณบุรี กล้วยชา

(5.6) โครงการ Hemp seed oil อุทัยธานี

โดยโครงการดังกล่าวใช้เงินลงทุนจากการเพิ่มทุนของบริษัทฯ

สำหรับธุรกิจเสริมความงามที่ดำเนินการภายใต้ SWA นั้น เป็นการร่วมทุนระหว่าง HEMP กับบุคคลภายนอก โดย HEMP เป็นผู้วางเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง เพื่อใช้ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการเสริมสภาพคล่องการดำเนินธุรกิจ ตามแผนการขยายธุรกิจของ SWA

(6) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้

(6.1) อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

หน่วย : พันบาท

รายการ	มูลค่าทางบัญชี		
	2564	2563	2562
ที่ดิน	1,327	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	17,153	2,333	3,678
เครื่องมือและอุปกรณ์	19,275	0.01	-
เครื่องตกแต่งอุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	669	1,702	3,079
ยานพาหนะ	5,524	0.01	0.018
งานระหว่างก่อสร้าง	2,900	-	-
รวม	46,847	4,035	6,757

(6.2) สิทธิการเช่า – สุทธิ

หน่วย : พันบาท

รายการ	มูลค่าทางบัญชี		
	2564	2563	2562
สิทธิการเช่า	-	-	28,203
สินทรัพย์สิทธิการใช้	105,672	44,038	-

หมายเหตุ : สิทธิการเช่า ณ สิ้นปี 2564 มี 7 ศูนย์การค้า ปี 2563 มีจำนวน 7 ศูนย์การค้า และ ปี 2562 มีจำนวน 8 ศูนย์การค้า

(6.3) สัญญาให้เช่าช่วง

ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสิทธิการเช่าอาคารในศูนย์การค้าจำนวน 7 แห่ง โดยได้นำพื้นที่ทั้งหมดออกให้เช่าช่วงแล้ว ดังนี้

ลำดับ	พื้นที่ให้เช่าช่วง (ศูนย์การค้า)
1	เมเจอร์ปิ่นเกล้า
2	ฟิวเจอร์พาร์ต รังสิต*
3	เดอะมอลล์ บางกะปิ
4	บลูพอร์ตหัวหิน
5	เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3
6	เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2
7	เดอะมอลล์ นครราชสีมา

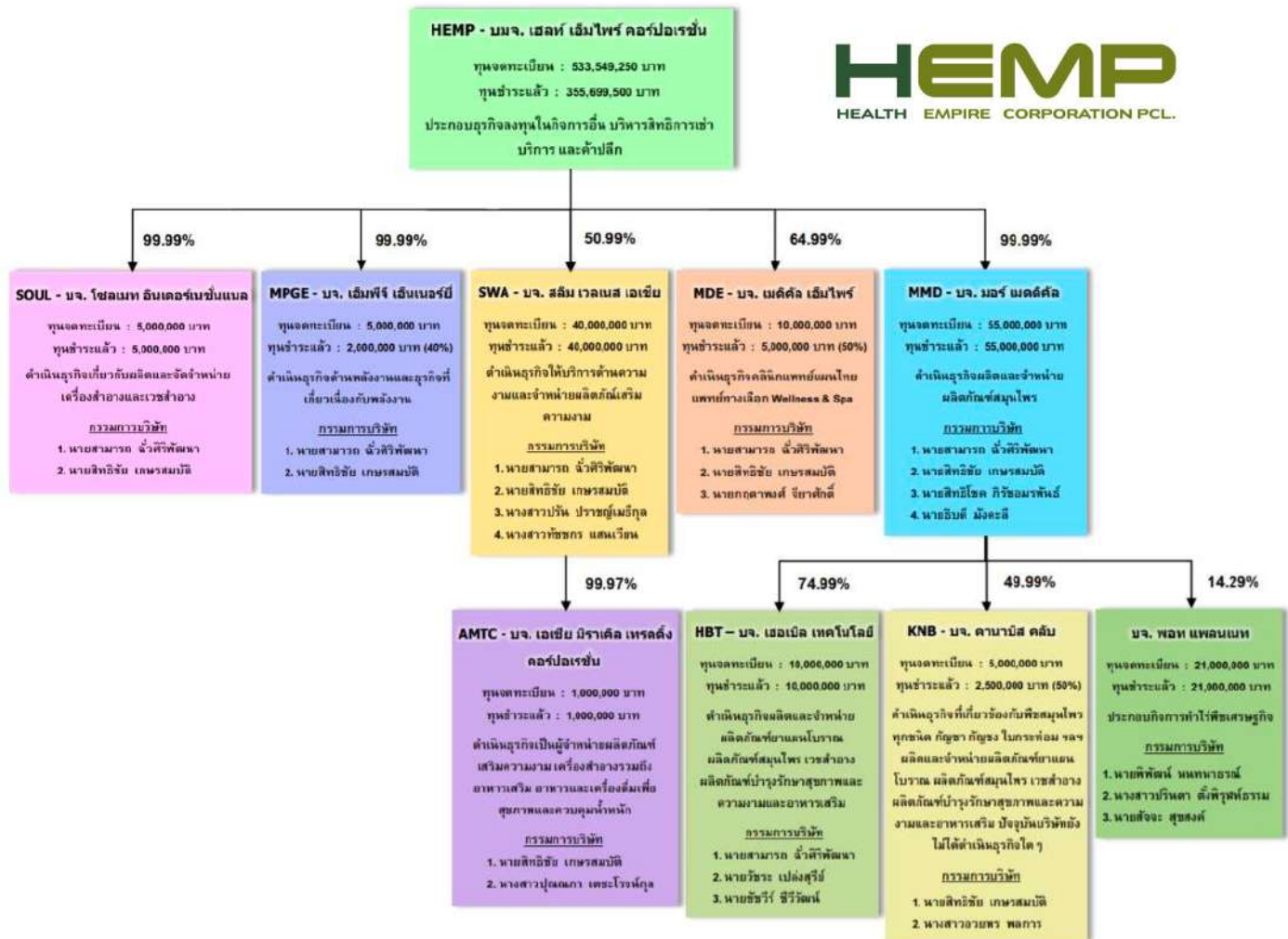
หมายเหตุ : สิทธิการเช่าพื้นที่สาขา ฟิวเจอร์พาร์ต รังสิต ครบกำหนดอายุสัญญาเช่า เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(6.4) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ รวมถึงเพื่อเป็นการส่งเสริมและเกื้อกูลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในการบริหารงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทฯ มีนโยบายมอบหมายให้ผู้บริหาร หรือ คณะกรรมการบริษัท ที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจนั้นๆ เข้าไปทำหน้าที่ในการบริหารงาน ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยรวม 5 บริษัท บริษัทย่อยทางอ้อม 3 บริษัท และบริษัทร่วมทางอ้อม 1 บริษัท โดยรายละเอียดปรากฏใน **หัวข้อ นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ**

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 26 มีนาคม 2565 HEMP มีโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มบริษัท ดังต่อไปนี้



1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 3 มกราคม 2533 และเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2546 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 - รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 โทร. 0-2514-5000, 0-2514-5151 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทต่อกระทรวงพาณิชย์หลายครั้ง ดังนี้:

วันที่ 3 กรกฎาคม 2549 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ปองทรัพย์ จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท แมงป่อง 1989 จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 1 ตุลาคม 2558 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท เอ็มพีวี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” และ

วันที่ 7 พฤษภาคม 2564 เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่น บริหารสิทธิการเช่า บริการและค้าปลีก และเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ได้เพิ่มเติมวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

(1) ประกอบกิจการขายส่ง ขายปลีก จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ผลิต รับจ้างผลิต ฝากขาย และเป็นนายหน้า หรือ ตัวแทน นำเข้าและจำหน่ายยา ยาแผนปัจจุบัน ยาแผนโบราณ ยาแผนไทย ยาพัฒนาจากสมุนไพร ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เคมิภัณฑ์ เวชภัณฑ์ เกษภัณฑ์ เวชสำอางค์ เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์สำหรับบำรุงรักษาสุขภาพและความงาม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ความงาม อุปกรณ์เพื่อการรักษาสุขภาพอนามัยส่วนบุคคล ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร วิตามิน เกลือแร่ อาหาร เครื่องดื่มเพื่อการควบคุม น้ำหนัก

(2) ประกอบกิจการเพาะปลูก วิจัย ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก เมล็ดพันธุ์ กิ่งพันธุ์ เพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อสมุนไพร และ พันธุ์พืช

(3) ประกอบกิจการโรงพยาบาล สถานพยาบาล รับรักษาคนไข้และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอนและอบรมทางด้านวิชาการ เกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย และบริษัทย่อยทางอ้อม ดังนี้:

ก. บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (SOUL)

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2558 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตาราษฎร์) ถนนรามคำแหง แขวง ห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตและจัดจำหน่าย เครื่องสำอางและเวชสำอาง และตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินธุรกิจชั่วคราว

ข. บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด (MPGE)

จัดตั้งขึ้น เป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 29 เมษายน 2558 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เรียกชำระแล้วร้อยละ 40 เป็นทุนชำระแล้ว 2 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง (จิตตานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจด้านพลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน และตั้งแต่ 1 มกราคม 2654 หยุดดำเนินธุรกิจชั่วคราว

ค. บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA)

จัดตั้งขึ้น เป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 40 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 51 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านความงาม และ จำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม

ง. บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (AMTC)

จัดตั้งขึ้น เป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 5 เมษายน 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม เครื่องสำอางรวมถึงอาหารเสริม อาหารและเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพและควบคุมน้ำหนัก

จ. บริษัท เมดิคัล เอ็มโพร จำกัด (MDE)

จัดตั้งขึ้น เป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 31 สิงหาคม 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 10 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 65 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa

ด. บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (MMD)

จัดตั้งขึ้น เป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 25 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร

ข. บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT)

จัดตั้งขึ้น เป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 11 สิงหาคม 2563 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 10 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 74.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตาราษฎร์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม

ค. บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (KNB)

จัดตั้งขึ้น เป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 10 กันยายน 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 49.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตาราษฎร์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพืชสมุนไพรทุกชนิด กล้วยชา กล้วยชง ใบกระท่อม ฯลฯ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้ดำเนินธุรกิจใดๆ

1.3.2 บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ หรือ กลุ่มบริษัท ไม่ได้เป็นเป็นบริษัทในเครือ หรือเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ และโดยสภาพการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ ฟังฟัง หรือแข่งขันกับธุรกิจอื่นในกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่น้อยอย่างมีนัยสำคัญ

1.3.4 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มีรายชื่อผู้ถือหุ้นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)	128,314,922	36.07
2	น.ส. อัยลดา ชินวัฒน์	42,444,741	11.93
3.	นาย ธิบดี มังคะลี*	31,007,752	8.72
4.	นาย สามารถ ถั่วศิริพัฒนา*	23,265,389	6.54
5.	นาย สมบัติ พาณิชชีวะ	6,899,223	1.94
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	6,121,601	1.72
7.	นาย ธนศ พานิชชีวะ	5,813,953	1.63
8.	นาย ฉัตรชัย วงศ์สกุลชัย	5,127,930	1.44
9.	นาย อดุลย์ชัย อารยากิวัฒน์	5,124,031	1.44
10.	นาย สุเมธ มโนสุทธิ	4,847,124	1.36
ผู้ถือหุ้นอื่น		96,732,834	27.21
รวม		355,699,500	100.00

ที่มา : www.set.or.th

* หมายเหตุ : นอกจากผู้ถือหุ้นลำดับที่ 3 และ 4 ขึ้นต้นที่เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ก็ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่อื่นใดที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือ การบริหารงานของบริษัทฯ

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท และมีราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 เท่ากับ 15.00 บาทต่อหุ้น ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 โดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่เสนอขายดังต่อไปนี้

ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	ไม่เกิน 177,849,750 หน่วย
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 177,849,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ซึ่งไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกำหนด
จำนวนหุ้นที่ได้รับการจัดสรรจริง / ขายได้	177,816,294 หน่วย (ณ วันปิดสมุดทะเบียน เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565)
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ	33,456 หน่วย (เศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรให้พิเศษนั้นทั้ง)
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	-0.00- บาท
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	28 กุมภาพันธ์ 2565
วันหมดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 จะพ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันถัดไป
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	2 ปีนับจากวันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2
อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญบริษัทได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ (อัตราการจัดสรรคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นโดยการรวม Par และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น) ในกรณีที่มิใช่ของใบสำคัญแสดงสิทธิเหลือจากการคำนวณ (หากมี) ให้พิเศษนั้นทั้ง
ราคาการใช้สิทธิ	15.00 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ทั้งนี้ราคาการใช้สิทธิจะไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท (ราคาใช้สิทธิคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นโดยการรวม Par และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น)
วันกำหนดการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม) ของแต่ละปีปฏิทิน ทั้งนี้ ในกรณีที่วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันเปิดทำการสุดท้ายก่อนหน้า

วันใช้สิทธิครั้งแรก	วันที่ 31 มีนาคม 2565
ราคาการใช้สิทธิ	15.00 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีที่มีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ทั้งนี้ราคาการใช้สิทธิจะไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท (ราคาสิทธิคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นโดยการรวม Par และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น)
วันกำหนดการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม) ของแต่ละปีปฏิทิน ทั้งนี้ ในกรณีที่วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันเปิดทำการสุดท้ายก่อนหน้า
วันใช้สิทธิครั้งแรก	วันที่ 31 มีนาคม 2565
วันแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งแรก	ระหว่างวันที่ 17 – 23 มีนาคม 2565 ในระหว่างเวลา 9.00 ถึง 16.00 น. ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ซึ่งประสงค์ที่จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะต้องแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ตามวันเวลาดังกล่าวล่วงหน้าเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 วันทำการก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง
วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 (ตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 มีอายุครบ 2 ปี นับแต่วันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2)
ระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	ในกรณีที่วันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัท ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าว ยกเว้นการแสดงความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ให้แสดงความจำเป็นในการใช้สิทธิภายใน 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ทั้งนี้ จะกำหนดวันกำหนดการใช้สิทธิเป็นรายไตรมาส
การไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิ	เมื่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้แจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 แล้ว จะไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิดังกล่าวได้
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
สถานที่ติดต่อในการใช้สิทธิ	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน) เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิดตราบูเดระห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2514-5000, 0-2514-5151 ชื่อธนาคาร : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) สาขาลาดพร้าว 67 ชื่อบัญชี : บัญชีเพื่อการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บมจ. เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์पोเรชั่น ประเภทบัญชี : บัญชีกระแสรายวัน เลขที่บัญชี : 633-2-12329-5

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สำหรับเงื่อนไขการใช้สิทธิและรายละเอียดต่างๆ ปรากฏตาม “ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ และผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)” และ “แจ้งกำหนดการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (ครั้งที่ 1)” ในหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://www.hempcorp.co.th/>

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกๆ ปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40 กำหนดไว้ว่า “ห้ามมิให้บริษัทแบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากปันผลจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่มิให้จ่ายเงินปันผลใดๆ” ทั้งนี้ ตลอด 3 ปีที่ผ่านมา จนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสม จึงงดจ่ายเงินปันผลประจำปี

2. ปัจจัยความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

2.1.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

การดำเนินงานธุรกิจในปัจจุบันต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น การเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ การเมือง เทคโนโลยี กฎหมาย นวัตกรรมใหม่ และการแข่งขัน หรือปัจจัยภายในองค์กร เช่น การกำหนดกลยุทธ์การดำเนินงาน การควบคุมภายในบริษัทหรือการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น ประกอบกับ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มธุรกิจบริษัทในกลุ่ม ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ซึ่งนโยบายดังกล่าวมีความสอดคล้องกับแนวนโยบายของคณะกรรมการและคณะผู้บริหารของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) จึงมีมติเห็นชอบร่วมกันให้นำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น

2.1.2 วัตถุประสงค์ของนโยบายการบริหารความเสี่ยง

- (1) เพื่อให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่มีมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- (2) เพื่อให้มีการกำหนดแนวทางป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจ เพื่อหลีกเลี่ยงความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น
- (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ และดำเนินการกำกับดูแลบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น

2.1.3 รายงานแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้แบ่งประเภทความเสี่ยง เป็น 4 ประเภท ดังนี้

- (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์อย่างไม่เหมาะสม รวมถึง ความไม่สอดคล้องกันระหว่าง นโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากร และสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร
- (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยี บุคลากรในการปฏิบัติงาน และความปลอดภัยของทรัพย์สิน
- (3) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Report Risk : R) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรายงานข้อมูลต่างๆ ให้มีความถูกต้องชัดเจน สร้างความน่าเชื่อถือ ตัวอย่าง ความเสี่ยง เช่น รายงานผลประกอบการของบริษัท เป็นต้น
- (4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ/ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือ กฎระเบียบ/ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือ เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และอาจมีผลลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น ระเบียบ กฎหมาย พระราชกฤษฎีกา ระเบียบข้อบังคับ ข้อกำหนดของทางการ นโยบายของรัฐ เป็นต้น

2.1.4 เป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร สำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ปี 2565

1) ด้านการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์

บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยบริษัทมุ่งเน้นธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นธุรกิจที่กำลังอยู่ในกระแสในปัจจุบัน โดยก่อนที่จะมีการเสนอธุรกิจดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งเจรจาในเบื้องต้นกับคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจทั้งใน และต่างประเทศแล้ว โดยบริษัทฯ เล็งเห็นว่าธุรกิจเหล่านี้สามารถสร้างรายได้และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ ได้ ซึ่งจากการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญไปแล้วนั้น ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ และได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อยและดำเนินการตามแผนในระยะยาว

2) ด้านการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานต่างๆ ขึ้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยี บุคลากรในการปฏิบัติงาน และความปลอดภัยของทรัพย์สิน ตามแผนการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท

3) ด้านการรายงาน

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการรายงานข้อมูลทางการเงิน การปิดงบตามกำหนดเวลา และรายงานผลประกอบการ พร้อมการวิเคราะห์จากฝ่ายบริหารจัดการที่สามารถนำไปบริหารจัดการนโยบายและกลยุทธ์เพื่อการดำเนินธุรกิจได้สอดคล้องกับผลประกอบการและสภาพการณ์ในปัจจุบัน การทบทวนหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การรายงานถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสมกับสภาพการณ์ การกำหนดกรอบระยะเวลาการรายงานตามรอบระยะเวลา และการรายงานข้อมูลตามเหตุการณ์ ที่จะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น และรายงานในรูปแบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการจัดระบบการเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณชน หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด. ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎกระทรวง หรือ ระเบียบที่กำหนดไว้

2.2 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

2.2.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งความสามารถในการเติบโตของธุรกิจดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับนโยบายและการบริหารงาน ทางด้านเศรษฐกิจของรัฐบาลในแต่ละสมัย โดยการเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านกฎหมายรวมถึงการออกกฎระเบียบ และข้อบังคับ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับกัญชา กัญชา (พระราชบัญญัติยาเสพติดให้โทษ) อาจส่งผลกระทบต่อการลงทุน และการขยายกิจการของบริษัทฯ ซึ่งอาจทำให้บริษัทจะมีรายได้และกำไรที่เพิ่มขึ้น หรือ ลดลงได้

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ โดยวิเคราะห์นโยบายด้านกฎหมายของรัฐบาล และผลกระทบต่อ บริษัทฯ และมีการวางแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งการให้ความร่วมมือ เข้าประชุมและสัมมนาร่วมกับหน่วยงานราชการ เพื่อให้ข้อมูลและติดตาม ความเคลื่อนไหวอย่างใกล้ชิด

2.2.2 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทยังไม่มีผลประกอบการในเชิงพาณิชย์

เนื่องจากบริษัทฯ เพิ่งเริ่มโครงการกว่า 6 โครงการ โดยเริ่มเสนอขอลงทุนเมื่อปี 2564 จำนวน 150,835,258 บาท โดย ลงทุนไปแล้วจำนวน 19,722,602 บาท บริษัทฯ มี แผนการที่จะดำเนินธุรกิจ เกี่ยวกับสมุนไพร การปลูก การสกัด การผลิตยา และผลิตภัณฑ์ต่างๆจากสมุนไพร เพื่อจำหน่ายให้กับกลุ่มลูกค้าที่ต้องการพัฒนาสารสกัดไปสู่ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ ซึ่งโครงการ ดังกล่าวจะต้องใช้เงินลงทุนในโครงการประมาณ 160 ล้านบาท ซึ่งจากผล การศึกษาฯ คาดว่าบริษัทฯ จะเริ่มมีรายได้เชิงพาณิชย์ แรกประมาณ เดือน มิถุนายน 2565 จำนวน 30 ล้านบาท มีผลตอบแทนจากการลงทุน ในโครงการ (IRR) ประมาณร้อยละ 50 และเวลาคืนทุนภายใน 2 ปี ทั้งนี้ เนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่มีการประกอบ ธุรกิจเชิงพาณิชย์ ดังนั้น บริษัทฯ จึงอาจมี ความไม่แน่นอนจากการประกอบธุรกิจในเรื่องต่างๆ เช่น ด้านการ ผลิต ด้านการตลาด ด้านบุคลากรที่ต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญ เป็นต้น

ทั้งนี้ หากมีเหตุการณ์ หรือ ปัจจัยใดที่ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการตามแผนการ ที่กำหนดไว้ในการศึกษาฯ จะทำให้ บริษัทฯ ไม่ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุน หรือ มีระยะเวลาคืนทุนตามที่คาดการณ์ไว้ข้างต้นได้ หรือ อาจทำให้บริษัทฯ ประสบ ปัญหาการผิวนิดชำระหนี้จากสถาบันการเงิน หรือในแง่ ร้ายแรงที่สุด หากมีปัจจัยเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมมากจนทำให้โครงการ ดังกล่าวไม่คุ้มค่าต่อการลงทุน ก็อาจมีผลกระทบทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องในระยะยาวได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการวิเคราะห์ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่างๆ ที่สำคัญ (sensitivity analysis) ไว้เพื่อ ประกอบการตัดสินใจในการลงทุน

2.2.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาศักยภาพที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ โดยการเปิดโอกาสรับ partner ทางธุรกิจ และรับธุรกิจ ใหม่เข้ามาบริหาร ซึ่งเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเป็นพิเศษ (หรือผู้ที่ได้รับการยอมรับและมี ชื่อเสียงในวงการ) เป็นอย่างมาก กล่าวคือ ปัจจุบันธุรกิจดังกล่าวอยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายพัฒนาธุรกิจและฝ่ายกฎหมาย รวมจำนวน 8 คน เป็นแกนหลักในการทำงาน หรือการติดต่อลูกค้า และการปฏิบัติงาน ซึ่งในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ยังไม่มีรายได้จาก ธุรกิจนี้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ คาดว่าบุคลากรเหล่านี้สามารถสร้างรายได้หลักให้กับบริษัทฯ ได้ ดังนั้น หากบริษัทฯ สูญเสียบุคลากร เหล่านี้ไปไม่ว่าด้วยเหตุใดก็ตาม บริษัทฯ ประเมินว่าจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้ในปีต่อไปลดลงเป็นอย่างมาก (ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับจำนวน บุคลากรและปริมาณงานที่จะสูญเสียไป ตลอดจนระยะเวลาที่จะต้องจัดหาพนักงานหรือ พัฒนาพนักงานขึ้นมาทดแทน) อย่างไรก็ตาม ก็ดี บริษัทฯ มีมาตรการในการลดความเสี่ยงจากการสูญเสียบุคลากรดังกล่าว คือ การจูงใจให้บุคลากรเหล่านั้นทำงานอยู่กับบริษัทฯ ในระยะยาว โดยบริษัทฯ ส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในงานและมีการจ่าย ค่าตอบแทน รวมทั้ง จัดสวัสดิการให้ตามความเหมาะสม กับพนักงาน

2.2.4 ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่าร้านค้า

ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีการลงทุนในสาขาเนื่องจากบริษัทไม่มีการดำเนินธุรกิจประเภทร้านค้าปลีก ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้นำพื้นที่ ซึ่งเป็นสิทธิการเช่าระยะยาวกับศูนย์การค้า จำนวน 7 แห่ง ปลอยเป็นพื้นที่ให้เช่าช่วงเพิ่มขึ้น เพื่อบริหารพื้นที่ให้เกิดประโยชน์ สูงสุด ทั้งนี้บริษัทฯ ยังมีสิทธิการเช่าระยะยาวกับศูนย์การค้าอีกจำนวน 2 พื้นที่ (ซึ่งเป็นพื้นที่บางส่วนในสิทธิการเช่าจำนวน 7 แห่งข้างต้น) ซึ่งยังอยู่ระหว่างการจัดหาผู้เช่าช่วงรายใหม่ทดแทนผู้เช่าช่วงรายเดิม ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงที่กระทบต่อรายได้ของ

บริษัทฯ เนื่องจากหากบริษัทยังไม่สามารถจัดหาผู้เช่าช่วงรายใหม่ได้จะส่งผลกระทบต่อรายได้ (ขาดทุน) ของบริษัทฯ ไปจนกว่าจะมีรายได้จากการเช่าช่วงในพื้นที่ดังกล่าว

2.2.5 ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ไม่มีกระบวนการผลิตที่อาจกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการบริหารจัดการด้านพลังงานและสิ่งแวดล้อม เพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการและติดตามผลการบริหารจัดการในเรื่องที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กรด้วยแนวคิด 3R คือ การใช้ซ้ำ (Reuse) ลดการใช้ (Reduce) และกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) ทำให้สามารถลดปริมาณกระดาษ วัสดุอื่นๆ ที่จะออกสู่ภายนอก และลดค่าใช้จ่าย รวมถึงการใช้กระแสไฟฟ้า โดยบริษัทฯ ได้รณรงค์ให้ปิดไฟปิดแอร์ ทุกช่วงพักเที่ยงทุกวัน เพื่อลดการใช้กระแสไฟฟ้า

2.2.6 ความเสี่ยงด้านสังคม

ความเสี่ยงจากโครงสร้างประชากรและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป

จากโครงสร้างประชากรที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งจากครัวเรือนที่เล็กลง การขยายตัวของเมืองและ lifestyle ผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง รวมทั้ง การขยายตัวของนักท่องเที่ยวทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทำให้บริษัทฯ มองเห็นโอกาสในการแข่งขันและสร้างยอดขายให้เติบโต อย่างไรก็ตาม แนวโน้มการแข่งขันจะรุนแรงมากขึ้น โดยบริษัทฯ ต้องปรับตัวชะลอการลงทุนสินค้าในกลุ่มแกดเจ็ต (Gadget) นั้นเนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันอย่างสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ และเริ่มมองหาธุรกิจใหม่ในกลุ่มธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นธุรกิจที่กำลังอยู่ในกระแสในปัจจุบัน ซึ่งบริษัทฯ ได้รับความร่วมมือทั้งจากหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนเป็นอย่างดี

2.2.7 ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายให้ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนภายในกลุ่มบริษัท เพื่อระบุ ป้องกัน และลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท โดยการประเมินความเสี่ยงนี้ครอบคลุมทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งมีการประเมินผลกระทบในกลุ่มเสี่ยงหรือกลุ่มที่ต้องดูแลเป็นพิเศษ เช่น เด็ก แรงงานต่างชาติ และประเมินโอกาสที่อาจเกิดผลกระทบในระดับประเทศ ระดับปฏิบัติงาน และระดับบุคคล เพื่อจะให้บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการในการควบคุมและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risks) ซึ่งภายหลังจากจัดทำแนวทางป้องกันและแก้ไขด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะช่วยให้บริษัทฯ มั่นใจได้ว่าการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพในการควบคุมผลกระทบตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อบริษัทฯ จะได้จัดเตรียมมาตรการเยียวยา ผู้ที่อาจได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน ทั้งความช่วยเหลือที่เป็นตัวเงิน และที่ไม่เป็นตัวเงิน และเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ผู้ที่ได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีกระบวนการติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนเป็นประจำ โดยกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนให้กับองค์กร/หน่วยงานและ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการตรวจสอบประเมินด้านสิทธิมนุษยชนจากหน่วยงานภายนอก และจัดเตรียมช่องทางรับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานและบุคคลภายนอก เพื่อนำความคิดเห็นมาทบทวนแก้ไข ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจจะนำไปสู่การละเมิดสิทธิมนุษยชนได้ ตลอดจนการสื่อสารและให้ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนแก่คู่ค้า เพื่อให้คู่ค้าตระหนักและเฝ้าระวังภายในองค์กร เช่น สิทธิด้านความปลอดภัยในการทำงาน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงและลดผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากคู่ค้า

2.2.8 ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน โดยบริษัทฯ มีการบริหารที่ถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจใดมีอำนาจมากเกินไป และให้อิสระต่อกัน เพื่อให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างราบรื่น

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้จัดทำกฎบัตร ซึ่งระบุหน้าที่ของประธานกรรมการ คณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งทำให้การแบ่งบทบาทหน้าที่ ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีความชัดเจน และเกิดการถ่วงดุลอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ ยังประกอบด้วยจำนวนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และได้ให้กรรมการอิสระท่านหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ ซึ่งเป็นไปตาม แนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560

2.2.9 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์เป็นเรื่องที่มีความสำคัญและมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะระบบงานต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ระบบเครือข่าย (Network) ระบบการเงินการบัญชี ระบบการบริหารงานภายในและทรัพยากรบุคคล ซึ่งระบบงานดังกล่าวมีข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ ครอบครองด้วย หากเกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทครอบครอง ย่อมส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้วางแผนและมีการลงทุนเพื่อพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ และการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ได้แก่ การปรับปรุงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ให้มีความพร้อมใช้งานเพื่อหลีกเลี่ยงการล้มเหลวของระบบเครือข่าย (Network) และการสำรองข้อมูลของพนักงานแต่ละฝ่ายงาน เพื่อให้ระบบสามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง ป้องกันการเข้ามาทำลาย (Network) และกำหนดมาตรการควบคุมความปลอดภัยอย่างเข้มงวด เช่น การดำเนินการตามมาตรการ Personal Data Protection Act หรือ PDPA ตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งเป็นกฎหมายที่ออกมาคุ้มครองสิทธิเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล เช่น การควบคุมไม่ให้องค์กรนำข้อมูลไปใช้โดยไม่ได้รับความยินยอม การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล และการวางเครือข่ายตั้งศูนย์สำรองข้อมูลเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

2.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต

2.3.1 ความเสี่ยงจากความล่าช้าในการก่อสร้าง

เนื่องด้วยโรงเพาะปลูกพืชกัญชา กัญชงต่างๆ ของบริษัทฯ ได้มีการกำหนดแผนในการก่อสร้างให้แล้วเสร็จภายในไตรมาส 1 ปี 2565 และเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในปี 2565 จึงทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากงานที่อาจมีการก่อสร้างล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจเป็นผลมาจากปัญหาการก่อสร้างผิดพลาด หรือความเสี่ยงจากปัจจัยจากธรรมชาติต่างๆ เช่น ฝนตก น้ำท่วม หรือการรับส่งวัสดุอุปกรณ์ล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้ ซึ่งจะก่อให้เกิดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตามเนื่องจากการก่อสร้างโรงเพาะปลูกนั้นไม่ได้เป็นโครงการก่อสร้างที่มีความซับซ้อนเหมือนกับการก่อสร้างทรัพย์สินอื่นๆ เช่น โรงงานเชิงพาณิชย์ โรงไฟฟ้า ฯลฯ โดยส่วนใหญ่จะเป็นลักษณะการก่อสร้างโรงเรือน โรงเก็บของ งานระบายอากาศ ระบบไฟฟ้า และน้ำ ซึ่งบริษัทคาดการณ์ว่าจะใช้ระยะเวลาก่อสร้างเพียง 2 เดือนต่อโรงเรือนเท่านั้น จึงทำให้ความเสี่ยงจากความล่าช้าในการก่อสร้างมีค่อนข้างน้อยทั้งนี้ที่ปรึกษา ได้สอบถามความคืบหน้าของโครงการก่อสร้าง โดยเฉพาะ โครงการ HEMPSPACE ซึ่งเป็นโครงการขนาดใหญ่ พบว่าอยู่ในระหว่างการก่อสร้างโรงเรือน ซึ่งดำเนินการใกล้แล้วเสร็จแล้ว ที่ปรึกษา จึงเห็นว่าจะไม่เกิดผลกระทบต่อประมาณการจากความเสี่ยงดังกล่าว

2.4 ความเสี่ยงด้านการเงิน

2.4.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุน ตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต และการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

2.4.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

2.4.3 ความเสี่ยงจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

บริษัทมีการกู้ยืมจาก บริษัท ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สำนักงานลาดกระบัง จำนวน 8,500,000 บาท เพื่อดำเนินธุรกิจ โดยสัญญาระยะเวลาการปลอดจ่ายคืนเงินต้น 3 ปี และจะต้องจ่ายคืน ซึ่งมีกำหนดชำระเงินต้นตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นไป เป็นระยะเวลา 10 ปี อัตราดอกเบี้ยระหว่าง MLR-1 ถึง MLR ซึ่งระหว่างปีมีการพักชำระเงินต้น และดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนเมษายน 2563 ถึงตุลาคม 2563 และเริ่มชำระดอกเบี้ยค้างจ่ายตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2563 ให้ครบถ้วนภายในเดือนเมษายน 2564 และเริ่มจ่ายชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยในเดือนเมษายน 2564 เป็นต้นไป และเปลี่ยนแปลงอัตราค่างวดต่อเดือนใหม่ แต่ระยะเวลาการกู้ยืมคงเดิม

2.5 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน

2.5.1 ความเสี่ยงกรณีมีผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

เนื่องจากบริษัทฯ มีผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายธิดี มังคะลี และนายสามารถ จั้วศิริพัฒนา ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จึงส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ได้ อย่างไรก็ตามถึงแม้กลุ่มนายธิดี มังคะลี และนายสามารถ จั้วศิริพัฒนา จะเป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งมีคะแนนค่อนข้างมาก แต่ นายธิดี มังคะลี และนายสามารถ จั้วศิริพัฒนา ก็มีเจตนาารมณ์ที่จะทำให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน เป็นอิสระและมีความโปร่งใส ให้เป็นไปตามหลักการทำกับ และดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

2.5.2 ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 25%

บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) ผู้ถือหุ้นร้อยละ 36.07 ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติ ในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ที่ข้อบังคับบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนน เสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้

2.5.3 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ มีขาดทุนสะสมและการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ในงวดบัญชีปี 2564 บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิจำนวน 61.42 ล้านบาท ซึ่งเป็นการดำเนินงานขาดทุนสุทธิต่อเนื่องมาหลายปี ทั้งนี้ การที่บริษัทฯ มีขาดทุนสะสมจำนวนมากในปีที่ผ่านมา เนื่องจากสถานการณ์โควิด ส่งผลกระทบต่อรายได้หลักของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ โดยบริษัทฯ มีรายได้รวม 125.03 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายและบริการ 89.50 ล้านบาท และรายได้จากการปล่อยพื้นที่เช่าและอื่นๆ 35.52 ล้านบาท การที่บริษัทฯ มีขาดทุนสะสมจำนวนมากดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ตามกฎหมาย และผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้ โดยมีบริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกๆ ปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40 กำหนดไว้ว่า “ห้ามมิให้บริษัทแบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่น นอกจากปันผลจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่มิให้จ่ายเงินปันผลใดๆ” ทั้งนี้ ตลอด 3 ปีที่ผ่านมา จนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสม จึงงดจ่ายเงินปันผลประจำปี

อย่างไรก็ดี ในขณะนั้นบริษัทฯ ได้นำเครื่องมือทางการเงินมาใช้ โดยเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 มีมติสำคัญซึ่งได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว ได้แก่ การเพิ่มทุนจดทะเบียน, การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด, การขอผ่อนผันการกำกับเสนอชื่อหลักทรัพย์ (Whitewash), การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น, การลดทุนเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม, การออกของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) ซึ่งภายหลังการดำเนินการดังกล่าวแล้วบริษัทฯ จะทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ กำลังอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจเพื่อฟื้นฟูกิจการและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การตลาด ซึ่งบริษัทฯ คาดว่าการดำเนินการตามแผนดังกล่าวจะมีผลให้บริษัทฯ สามารถเริ่มมีกำไรสุทธิสำหรับผลประกอบการปี 2565 และคาดว่าจะสามารถลดการขาดทุนสะสมได้หมดภายในปี 2565 ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ต่อไป

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจลงทุน เช่น การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (Connected Person) และการลงทุนตามอัตราส่วนที่กำหนดในวัตถุประสงค์การลงทุน ได้ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือโดยผ่านเครือข่าย Internet ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (www.sec.or.th)



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ด้วยวิสัยทัศน์ **“มุ่งมั่นเป็นบริษัทฯ ผู้นำของคนไทยที่จะสรรหา วิจัย ผลิต และพัฒนาสินค้าไทยมีมาตรฐานระดับสากล และเป็นอันดับหนึ่งในใจของผู้บริโภค”** บริษัทฯ ได้นำแนวคิดด้านความยั่งยืนทั้งมิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม เข้ามาผสานเป็นส่วนหนึ่งกับการพัฒนาองค์กร ด้วยการกำหนดแผนกลยุทธ์โครงสร้างองค์กร การจัดให้มีระบบและเทคโนโลยีสารสนเทศ และกระบวนการทำงาน ที่เอื้อให้บุคลากรรังสรรค์งานที่มีคุณภาพ ส่งมอบคุณค่าผ่านผลงานวิจัย ผลิตภัณฑ์ และบริการ เสริมสร้างให้บริษัทฯ แข็งแกร่งท่ามกลางความท้าทายที่เกิดขึ้นเพื่อตอบสนองและเติบโตไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดกรอบความยั่งยืน จากหัวข้อที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ ครอบคลุมทั้งมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล และผนวกเข้าสู่การดำเนินงานหลักตามพันธกิจขององค์กร เพื่อขับเคลื่อนอย่างมีประสิทธิภาพ และสนองตอบต่อเป้าหมายโลกด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs)

อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา เพื่อผลตอบแทนต่อการลงทุน บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการใช้ประโยชน์ของทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามากที่สุด เช่น การใช้ไฟฟ้า กระดาษ การซ่อมแซมอุปกรณ์สำนักงานด้วยตนเอง และเรียนรู้ที่จะใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและรู้คุณค่า นอกจากนี้จะช่วยบริษัทฯ ลดต้นทุนการผลิตแล้วยังเป็นการช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้คำนึงถึงการเติบโตอย่างยั่งยืนและหันกลับมาทบทวนภาพรวมธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเปิดโอกาสให้บริษัทฯ เข้าใจจุดแข็งของตนและความต้องการของผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น ซึ่งนำไปสู่การสร้างสินค้าและบริการใหม่ๆ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภค ตลอดจนการตัดสินใจที่จะเปิดตลาดใหม่ผ่านการพัฒนายาสมุนไพรและการแพทย์แผนไทยที่มีคุณภาพได้มาตรฐานสากล เข้าถึงได้ กับลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ในการนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคำนึงถึงผลกระทบทางสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นที่ตั้งช่วยให้บริษัทฯ บริหารจัดการความเสี่ยงและเตรียมพร้อมรับมือกับปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ไม่ว่าจะเป็นภาวะโลกร้อน หรือ การขาดแคลนทรัพยากรธรรมชาติ ดังนั้น เพื่อเพิ่มความยั่งยืนในการจัดหาพืชกัญชา กัญชา ที่มีคุณภาพ และบริษัทฯ ได้เข้าไปร่วมมือกับสหกรณ์การเกษตร และ/หรือวิสาหกิจชุมชน และร่วมกับมหาวิทยาลัยชั้นนำในประเทศ ในการส่งเสริมและลงทุนเกี่ยวกับโครงการ การเพาะปลูกกัญชา กระบวนการผลิต การสกัด รวมถึงกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันในการพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรมพืชเสพติดเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ ส่งเสริมสุขภาพ ผลิตสารสกัดหรือผลิตภัณฑ์ โดยจัดทำเป็นศูนย์พัฒนาแปลงต้นแบบกัญชาสำหรับน้ำมัน รวมถึง การสกัดเอาน้ำมัน และสกัดเอาโปรตีนจากกากของเมล็ด ซึ่งสิ่งเหล่านี้จะขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนต่อไป

3.1.1 นโยบายการพัฒนาความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนเป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานบนพื้นฐานของการสร้างการเปลี่ยนแปลงเชิงบวกทั้งต่อชุมชน สังคม และเศรษฐกิจ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางที่เหมาะสมและสร้างประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกระดับ ซึ่งความตั้งใจดังกล่าวนี้นี้จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานมุ่งสู่ความยั่งยืนทั้งในระดับบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านความยั่งยืน (ดูฉบับเต็ม <http://www.hempcorp.co.th> ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้



(1) ลูกค้า (Customer) บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ

(2) คู่ค้า (Supplier) บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพบนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นด้วยความจริงใจ มีความชัดเจนสามารถตรวจสอบได้

(3) พนักงาน (Employee) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสมได้รับสวัสดิการมีสภาวะแวดล้อมการทำงานที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจุดมุ่งหมายสำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องการให้พนักงานมีความสุขระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)

(4) สังคมและชุมชน (Social & Community) บริษัทฯ ยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสวัสดิสังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหาหรือเกิดผลเสียต่อสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งเยาวชนซึ่งเป็นกำลังสำคัญของสังคมในอนาคต นอกจากนี้ ยังตระหนักถึงความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งแม้ บริษัทฯ จะไม่ได้ดำเนินธุรกิจทางด้านโรงงานผลิต แต่ก็ได้มีการดำเนินหลักการ 3Rs (Reduce Reuse Recycle) ภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

(5) ผู้ถือหุ้น (Shareholder) บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ สุจริต ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมและธุรกิจมีความยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ สร้างความตระหนักรู้และความรับผิดชอบต่อแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ที่จะสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ จะพัฒนาเศรษฐกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อห่วงโซ่คุณค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่องภายใต้วิสัยทัศน์ บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ความยั่งยืนที่กำหนดไว้ในนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร ให้เป็นแนวทางดำเนินธุรกิจในการสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ รวมทั้งสร้างคุณค่าร่วมแก่สังคมและสิ่งแวดล้อม ส่งผลถึงผู้มีส่วนได้เสียที่ดำเนินธุรกิจเคียงคู่กับบริษัทฯ อย่างยั่งยืนด้วย

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหารห่วงโซ่อุปทานเปรียบเสมือนหัวใจหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดลำดับของกระบวนการทั้งหมดที่มีต่อการสร้างความพอใจให้กับลูกค้า โดยเริ่มต้นตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อ (Procurement) การผลิต (Manufacturing) การจัดเก็บ (Storage) เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) การจัดจำหน่าย (Distribution) และการขนส่ง (Transportation) ซึ่งกระบวนการทั้งหมดนี้ บริษัทฯ จะจัดระบบให้ประสานกันอย่างคล่องตัว ด้วยการดำเนินธุรกิจจากลูกค้าคนสุดท้ายไปถึงการผลิตรายแรก และจัดหาข้อมูลทางการค้าที่ช่วยสร้างประโยชน์ส่วนเพิ่มให้แก่ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในระบบการค้านั้น และกำหนดดัชนีชี้วัดในการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับกิจกรรมทางการค้านั้นๆ

นอกจากนี้ การจัดการซัพพลายเชนไม่ได้ครอบคลุมเฉพาะหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กรเท่านั้น บริษัทฯ ยังเน้นและให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์เชื่อมต่อกับองค์กรอื่นๆ เช่น ผู้จัดหาวัตถุดิบ / สินค้า (Suppliers) บริษัทผู้ผลิต (Manufactures) บริษัทผู้จำหน่าย (Distribution) รวมถึงลูกค้าของบริษัทฯ จึงเป็นการเชื่อมโยงกระบวนการดำเนินธุรกิจทุกขั้นตอนที่เกี่ยวข้องด้วยกันเป็นห่วงโซ่หรือเครือข่ายให้เกิดการประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทฯ ได้รับความร่วมมือและได้รับการสนับสนุนที่ดี ทั้งในด้านสินค้าที่หลากหลายและบริการต่างๆ บริษัทฯ มีนโยบายไม่เอาเปรียบคู่ค้า ค้ายขายแบบตรงไปตรงมา ชำระเงินตรงตามกำหนดเวลาทุกครั้ง รักษาสมดุลในการทำธุรกิจระหว่างบริษัทฯ กับคู่ค้ารายใหญ่และรายย่อย รวมทั้งเชิญชวนให้บริษัทคู่ค้าเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) นอกจากนี้ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเหมือนมิตร ให้การสนับสนุนซึ่งกันและกัน เพื่อสร้างความเติบโตและความแข็งแกร่งที่จะตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิต จำหน่าย บริการ ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้รับรองมาตรฐานสากล ดำเนินการขายที่ไม่เอาเปรียบผู้บริโภค

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพราะบริษัทฯ ตระหนักดีว่าความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนสำคัญในการช่วยพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า และผู้ที่มีส่วนได้เสีย ภายใต้กรอบจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง	ช่องทางการมีส่วนร่วม
1. ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> ➢ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและความสามารถในการทำกำไร การจ่ายเงินปันผล ➢ การจัดการและการบริหารความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อค่าเงินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ➢ การเข้าถึงข้อมูลการกำกับดูแลและการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ➢ การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องและทันต่อเหตุการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ พัฒนาคุณภาพ และยุทธวิธีการบริหารของคณะธุรกิจ ให้สามารถแข่งขันได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพัฒนาระบบการบริหารจัดการ โดยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ➢ วิเคราะห์ ติดตาม ตรวจสอบ เฝ้าระวังและจัดเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กรในระยะสั้นระยะยาวและความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นใหม่ ➢ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯ โดยตรง ➢ เผยแพร่ข้อมูลให้ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ➢ รายงานประจำปี ➢ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ ➢ ติดต่อผ่านเลขานุการบริษัทฯ ➢ เว็บไซต์บริษัทฯ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง	ช่องทางการมีส่วนร่วม
2. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์โปร่งใสและเป็นธรรม ▶ ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพราคายุติธรรม ▶ ไม่เอาเปรียบคู่ค้า การชำระเงินตรงตามกำหนดเวลา มีความเป็นมืออาชีพ 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ประกาศเจตนารมณ์และเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) ▶ ดำเนินกิจการตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ ▶ สร้างความเป็นมืออาชีพในการดำเนินธุรกิจและความเป็นพันธมิตรที่ดีสนับสนุนและส่งเสริมคู่ค้าที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ การประชุมคู่ค้า ▶ สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ▶ การจัดกิจกรรม CSR ▶ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเว็บไซต์บริษัท
3. ลูกค้า / ผู้บริโภค	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ และบริการที่ประทับใจ ▶ การเข้าถึงได้ง่ายเมื่อลูกค้าเกิดปัญหา ▶ ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาค เคารพสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ดำเนินธุรกิจ ตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ▶ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้รับรองมาตรฐานสากล ▶ สร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้าในสินค้าและการบริการ รวมถึงบริการหลังการขาย และมีกระบวนการรับข้อร้องเรียนผ่านหลายช่องทาง ▶ ยึดหลักการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรมเสมอภาค ไม่เอาเปรียบผู้บริโภค 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ การประชุมลูกค้า ▶ สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ▶ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเว็บไซต์บริษัทฯ
4. ชุมชน / สังคม	<ul style="list-style-type: none"> ▶ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องไม่กระทบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม ▶ การเข้าถึงเทคโนโลยีแก่ชาวไทยทุกกลุ่มในสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและระมัดระวังเพื่อป้องกันผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ▶ เคารพสิทธิมนุษยชน สร้างความเท่าเทียมทางสังคม ▶ ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือ แนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ การจัดกิจกรรม CSR ▶ สื่อต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ▶ ดำเนินกิจกรรมการสื่อสารกับสื่อมวลชนผ่านเครื่องมือสื่อสารในทุกรูปแบบ
5. ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> ▶ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องไม่ขัดต่อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือ แนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้อง ▶ มีการประเมินความเสี่ยงด้านกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ สื่อต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ▶ ดำเนินกิจกรรมการสื่อสารกับสื่อมวลชนผ่านเครื่องมือสื่อสารในทุกรูปแบบ
6. สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ▶ การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีคุณค่า ▶ การลดผลกระทบในด้านสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ สนับสนุนให้มีกิจกรรมหรือโครงการที่ช่วยเหลือสังคม และรักษาสิ่งแวดล้อมสอดคล้องกับธุรกิจ ▶ บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ ▶ การใช้วัสดุทดแทน 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
7. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ค่าตอบแทน ▶ สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการ ▶ ความมั่นคงในอาชีพ ▶ โอกาสการก้าวหน้าในสายงาน ▶ ความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน และอาชีวอนามัย ▶ การพัฒนาองค์ความรู้ ▶ ความสุขใจในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ จัดกิจกรรมเพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงาน ▶ การสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ ▶ การประเมินศักยภาพของพนักงานทุกปี ▶ การแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างผู้บริหาร หัวหน้าสายงาน และพนักงานในสังกัด ▶ การร้องเรียนผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing) 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ และระบบออนไลน์ภายในบริษัทฯ ▶ CEO ทบพนักงาน ▶ กิจกรรมต่างๆ ▶ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ▶ เว็บไซต์บริษัทฯ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจและการเติบโตควบคู่กับการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นที่จะกำจัด หรือ ลดมลพิษต่อระบบนิเวศน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และของผู้ที่มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) มีการกำหนดกรอบการดำเนินงานไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. สร้างความเข้าใจทั้งทางบวกและทางลบต่อสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกคนทุกระดับ
2. ส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการคิดค้นและแสวงหาแนวทางวิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนการปล่อยของเสียและก๊าซเรือนกระจก เพื่อป้องกัน ควบคุม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมให้น้อยที่สุด
3. ส่งเสริมความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมภายในห่วงโซ่อุปทาน โดยการเลือกคู่ค้า ผู้รับจ้าง รวมถึงพันธมิตรทางธุรกิจ โดยพิจารณาจากความสามารถในการจัดการสิ่งแวดล้อม และความสอดคล้องกับนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
4. มุ่งมั่นที่จะดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินโครงการหรือดำรงไว้ซึ่งกระบวนการ โดยมีเป้าหมายที่จะลดปริมาณผลกระทบจากสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก และผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของประชาชนโดยส่วนรวม แม้ว่าลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ จะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสิ่งแวดล้อม หรือ ก่อให้เกิดมลภาวะอย่างเห็นได้ชัดเหมือนกับโรงงานอุตสาหกรรม หรือ ธุรกิจบางประเภท แต่บริษัทฯ ก็ได้ให้ความสำคัญ และใส่ใจในเรื่องสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด บริษัทฯ จึงได้รณรงค์และปลูกฝังให้พนักงานเกิดจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมมาอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้ลดการใช้ทรัพยากร และนำทรัพยากรที่ใช้แล้วกลับมาใช้ให้เป็นประโยชน์ รวมทั้งหาวัสดุหรือวิธีการทดแทนเพื่อลดการใช้ทรัพยากร และใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ช่วยลดโลกร้อน อีกทั้งได้นำเสนอกิจกรรมให้พนักงานได้ร่วมสนุก และสร้างความตื่นตัว รับรู้ และปลูกจิตสำนึกร่วมกัน ดังนี้



1) การบริหารจัดการไฟฟ้า และแสงสว่าง

บริษัทฯ ได้ปลุกฝังให้พนักงานใช้ไฟฟ้าอย่างประหยัด คำนึงถึงการประหยัดพลังงานไฟฟ้า โดยมีการพิจารณาจัดซื้อเครื่องใช้ไฟฟ้าในสำนักงานที่มีคุณสมบัติประหยัดไฟ รวมทั้งปิดไฟในช่วงพักกลางวัน และหลังเลิกงานทันที รมรณรงค์การใช้ไฟฟ้าอย่างประหยัด ใช้สวิตช์เปิดปิดไฟอัตโนมัติในห้องอาหารพนักงานทุกชั้นใน



2) การบริหารจัดการการใช้น้ำ รมรณรงค์การใช้น้ำประปา ลดการเปิดน้ำทิ้งโดยสูญเปล่า

3) การบริหารจัดการขยะ ความสะอาด และปลอดภัย

บริษัทฯ รมรณรงค์ให้พนักงานมีจิตสำนึกในการทิ้งขยะ การรักษาความสะอาด เพื่อความปลอดภัย โดยปลุกฝังให้พนักงานทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารขยะที่ถูกทิ้งในบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติใช้กันทั่วโลก เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ก่อให้เกิดมลพิษและเชื้อโรคต่างๆ ในสำนักงาน โดยมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานเรียนรู้วิธีการทิ้งขยะ การใช้พื้นที่ร่วมกันด้วยความรับผิดชอบร่วมกันรักษาความสะอาด หมั่นล้างมืออยู่เสมอ โดยเฉพาะหลังการใช้ห้องน้ำ



4) การบริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานอย่างคุ้มค่า

บริษัทฯ บริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานต่างๆ ให้มีการใช้อย่างคุ้มค่า ด้วยการนำอุปกรณ์สำนักงานที่ใช้แล้ว แต่ยังอยู่ในสภาพดีกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์เอกสาร เครื่องคิดเลข แฟ้มเอกสาร ซองจดหมาย เป็นต้น

ส่วนการบริหารจัดการเรื่องการใช้กระดาษนั้น บริษัทฯ มีการ Reuse กระดาษที่ใช้แล้วหน้าเดียว นำมาใช้ใหม่ นอกจากนี้ ยังมีการรณรงค์ให้พนักงานงดพิมพ์งานโดยไม่จำเป็นและให้มีการสื่อสารทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ผ่านทาง Email หรือ LINE



5) การลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมหรือการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

หน่วยงาน อีพีเอ หรือ สำนักงานปกป้องสิ่งแวดล้อม (Environmental Protection Agency -EPA) ของสหรัฐฯ จัดอันดับผู้ปล่อยแก๊สเรือนกระจกของภาคส่วนผู้ใช้ขั้นสุดท้าย (end-user sectors) ไว้เป็นลำดับดังนี้ คือ: อุตสาหกรรม, การขนส่ง, การพักอาศัย, พาณิชยกรรม และเกษตรกรรม เป็นแหล่งปลดปล่อยแก๊สเรือนกระจก ซึ่งสำหรับรายบุคคลนั้น เกิดจากการให้ความอบอุ่นและการทำความเย็นในอาคาร การใช้ไฟฟ้า และการขนส่ง ดังนั้น มาตรการในการอนุรักษ์เพื่อแก้ไขการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับรายบุคคล ได้แก่ การใช้ฉนวนกันความร้อนสำหรับอาคาร การใช้หลอดฟลูออเรสเซนต์แบบประหยัด และการเลือกซื้อรถยนต์ที่กินน้ำมันน้อย

สำหรับบริษัทฯ คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมหรือการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนั้น การออกแบบอาคารสำนักงานของบริษัทฯ จึงได้มีการผนวกรวมฟิสิกส์ความร้อนบนอาคารสำนักงาน ซึ่งชนวนฟิสิกส์ (PU FOAM) มีคุณสมบัติเป็นโฟมฉนวนกันความร้อนและความเย็นได้ดี (Most Efficient) ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เนื่องจากไม่มีสารพิษเจือปน (Non Toxic / Irritant) ไม่มีส่วนผสมของใยหิน (Asbestos) และใยแก้ว Fiber Glass) หรือสารอื่นที่ทำให้ระคายเคืองเกิดอาการแพ้เมื่อสัมผัสจึงปลอดภัยต่อสภาพแวดล้อม และไม่มีสารก่อมะเร็ง สามารถลดการแผ่รังสีและการนำความร้อนได้มากกว่า 95% ลดเสียงดังกั้นเสียงเข้า-ออก (Noise Inhibiting) หน่วงกรดและด่าง (Acid & Base Resistant) ไม่ลามไฟ (Fire Retardant) น้ำหนักเบาและแข็งแรง ป้องกันการรั่วซึม (Water Leaking) ติดตั้งง่าย (Easy to install) ในการผนวกรวมใช้เวลาติดตั้งเพียง 2-3 วัน ปลอดภัยจากสัตว์และแมลง (Vermin Resistant) และเป็นการลงทุนที่คุ้มค่า (Worth for Investment) เมื่อเปรียบเทียบกับคุณสมบัติด้านวิศวกรรมที่เท่าๆ กันจะพบว่าต้นทุนต่อหน่วยที่ใช้ฉนวนกันความร้อน PU FOAM จะถูกกว่าฉนวนชนิดอื่นๆ ทั้งในด้านคุณภาพ ประสิทธิภาพอายุการใช้งานในระยะยาวอัตราประโยชน์ที่จะได้รับทั้งทางตรงและทางอ้อม



3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ยึดมั่นในเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรม และธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชน เน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการดำเนินกิจกรรมด้านสังคมได้ครอบคลุม

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ตระหนักและคำนึงถึงการมี CG ที่ดี และการนำ CG Code ไปปรับใช้นั้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะได้ประโยชน์ควบคู่กันไป โดยบริษัทฯ มีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ใช้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม โดยบริษัทฯ มีการทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี และเพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่จะช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการสร้างกลไกกำกับดูแลกิจการที่ดี

2) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม



3) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น จึงมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ รวมถึงการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพมอบให้พนักงานดูแลสุขภาพ การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ตามประเพณีไทยตามแต่ละโอกาส โดยวัตถุประสงค์หลักเพื่อกระชับความสัมพันธ์ภายใน ให้พนักงานได้รู้จักซึ่งกันและกันมากขึ้น ซึ่งส่งผลต่อการทำงานร่วมกันได้ดียิ่งขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร

บริษัทฯ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทฯ และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

4) นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะช่วยให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้าและผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ

และที่เกี่ยวข้อง และพัฒนาทักษะการขาย อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง การจัดอบรมหลักสูตรคอมพิวเตอร์เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน และพัฒนาพนักงานโดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม ตลอดจนปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับเป็นประจำทุกปี

5) การผลิตและการบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบต่อที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

6) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่การดูแลเอาใจใส่ชุมชน และให้ความช่วยเหลือสังคมด้วยความตั้งใจ โดยกำหนดแนวนโยบายให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยบริษัทฯ ได้ร่วมมือกับมหาวิทยาลัยชั้นนำของประเทศ และวิสาหกิจชุมชนต่างๆ เพื่อการปลูกและการผลิตกัญชา กัญชง และนำไปสู่การผลิตยาและพัฒนากลับมาที่บริษัทฯ อีกครั้ง โดยทางบริษัทฯ จะตั้งหน่วยงานสำหรับเรื่องยาขึ้นมารองรับต่อไป นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ประสานเป็นผู้รับซื้อผลผลิตจากวิสาหกิจชุมชนและส่งต่อไปให้กับกบองยา และภาคเอกชน เพื่อการผลิตยาและผลิตผลิตภัณฑ์อื่นๆ ต่อไป

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทฯ ดำเนินงานตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน ลูกค้า ชุมชน โดยเน้นการยกระดับความพึงพอใจและทำให้เกิดความมีส่วนร่วม ในปี 2564 มีผลการดำเนินงานด้านสังคม ดังนี้

1) การดำเนินงานเกี่ยวกับแรงงาน

ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรม นอกจากนี้มีสวัสดิการที่บริษัทฯ ได้จัดให้กับพนักงานแล้ว ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างให้พนักงานได้มีส่วนร่วมและสานสัมพันธ์ เช่น การจัดกิจกรรมสงกรานต์ รดน้ำดำหัวผู้บริหาร และร่วมรับประทานอาหารกลางวันร่วมกัน ในช่วงเทศกาลสงกรานต์



2) การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดส่งพนักงานเข้าอบรมหลักสูตรสำคัญต่างๆ รวมทั้งจัดอบรมสำหรับพนักงาน เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน แก่พนักงานจำนวน 9 หลักสูตร ดังนี้

ประจำปี 2564			
ที่	หลักสูตรการอบรม	กลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม	จำนวนผู้เข้าอบรม / คน
1	HCM Webinar 5/2564 “HR Innovation: Learning from SCB Academy”	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
2	การอบรมภาษีสำหรับนักบัญชี ภาษีอากรทั้งระบบ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
3	การตรวจสอบและป้องกันการทุจริตจากงบการเงิน พร้อมกรณีศึกษา	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
4	ผู้จัดทำบัญชี CPD	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	1
5	การบันทึกบัญชีรายได้และค่าใช้จ่าย ผลกระทบต่อการคำนวณกำไรสุทธิ	เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน	3
6	การวางระบบบัญชี ระบบเอกสาร และรายงานทางการเงิน ให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน/ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	4
7	การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกค้า	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
8	การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบจัดซื้อและเจ้าหนี้	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
9	การอบรมการใช้งานระบบอนุมัติเอกสารออนไลน์	เจ้าหน้าที่ทุกคนที่ใช้งานระบบ	25

ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพบุคลากรภายในองค์กร ดังนี้

- (1) การสร้างความคิดแบบผู้นำทั้งในเรื่องของภาพลักษณ์และการวางตัวอย่างเหมาะสมเพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์ที่สามารถนำมาซึ่งชื่อเสียงต่อไปในอนาคต
- (2) การสื่อสารอย่างมืออาชีพเพื่อเตรียมความพร้อมในด้านการเจรจาและการต่อรอง รวมไปถึงการใช้ทักษะการเจรจาเพื่อเสริมสร้างการพัฒนาศักยภาพในเชิงบวก
- (3) การพัฒนาทักษะกระบวนการทางความคิดเพื่อวางแผนต่อยอดการทำงานได้ตรงตามเป้าหมายไม่ว่าจะเป็นการทำงานคนเดียวหรือการทำงานเป็นทีม
- (4) การอบรมการพัฒนาบุคลากรให้ยกระดับการบริหารเพื่อปรับเปลี่ยนทัศนคติใหม่ๆ
- (5) การพัฒนาบุคลากร ในการสร้างทีมให้แข็งแกร่ง เรียนรู้สร้างปฏิสัมพันธ์กับคนรอบข้างเพื่อการสานความสัมพันธ์อันดีระหว่างเพื่อนร่วมงานในองค์กร เพื่อเพิ่มโอกาสในการคว้าความสำเร็จครั้งยิ่งใหญ่ให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างภาคภูมิใจ

3. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ด้วยสถานการณ์โควิด -19 ที่ระบาดอย่างต่อเนื่องในปี 2564 บริษัทฯ ตระหนักถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน บริษัทฯ ได้มอบยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร และยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร ให้กับพนักงานทุกคน เพื่อลดความเสี่ยงจากการติดเชื้อโควิด - 19 และได้มีการปรับปรุงสถานที่ทำงานให้เหมาะสมกับการทำงาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม ในปีที่ผ่านมาไม่พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน

4) การดำเนินงานเกี่ยวกับการผลิตและการบริการ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการผลิตและการบริการที่ดีที่สุด โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ร่วมรับฟังโครงการร่วม 300 ไร่ มหาวิทยาลัยนเรศวรกับคณะเจ้าหน้าที่ ผู้เชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้อง และกลุ่มสภาหอการค้าและสภาอุตสาหกรรมจังหวัดพิษณุโลก และร่วมหารือกับคณบดีคณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร เรื่องความร่วมมือการให้บริการคลินิก และ Care Giver ของบริษัทฯ



โดยคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ได้เข้าเยี่ยมชมการปลูกกัญชาแบบ indoor ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บางเขน เพื่อศึกษาเกี่ยวกับการปลูกสายพันธุ์ต่างๆ เข้าชมงานห้องเพาะกล้า, ห้องทำใบและทำดอก, ห้องเก็บผลผลิต Dry and Cure และห้องสกัด



4) ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าลูกค้าคือหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ และได้มีการปฏิบัติต่อลูกค้า เพื่อให้เกิดความพึงพอใจของลูกค้า มีการเปิดช่องทางการสื่อสารทางออนไลน์เพื่อให้คำปรึกษาและบริการต่างๆ แก่ลูกค้า และเพื่อรับทราบผลกระทบจากสินค้าหรือบริการต่อลูกค้า ทั้งนี้ โดยมีการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า รวมทั้งแสดงให้เห็นถึงความพยายามในการส่งมอบสินค้าและ/หรือบริการที่สามารถยกระดับความพึงพอใจและความไว้วางใจจากลูกค้า

5) การดำเนินงานเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับร่วมในการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ร่วมมือกับสหกรณ์การเกษตรต่างๆ เพื่อการปลูกกัญชง กัญชา สำหรับการผลิตและสกัด โดยกรมส่งเสริมวิสาหกิจการเกษตร จะเป็นผู้นำเข้ามาให้สหกรณ์ปลูกและบริษัทฯ รับซื้อผลผลิตจากสหกรณ์ ซึ่งปัจจุบันเรามีสหกรณ์เข้าร่วมแล้ว 4 แห่ง คือ สหกรณ์การเกษตรจังหวัดอุดรธานี, สหกรณ์การเกษตรร่ำดาด จังหวัดอุดรธานี, สหกรณ์การเกษตรปึกองชัย จังหวัดนครราชสีมา และสหกรณ์การเกษตรคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

4.1 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

ณ ปี 2564 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม 61.42 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม 27.62 ล้านบาท ทั้งนี้เนื่องจากสถานการณ์โควิด ส่งผลกระทบต่อรายได้หลักของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ธุรกิจบริการคลินิกเสริมความงามที่ดำเนินการภายใต้บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) ต้องปิดสาขาเป็นการชั่วคราวตามนโยบายของภาครัฐ ทำให้บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์เพียงอย่างเดียว แม้ช่วงปลายปีจะสามารถเปิดบริการได้ตามปกติแต่ยังคงส่งผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทฯ

(1) ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ

(1.1) รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมในปี 2564 เท่ากับ 125.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.90 ล้านบาท จากปี 2563 ที่ 109.13 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.57

(1.1.1) รายได้จากการขายและบริการ

รายได้จากการขายและบริการลดลงจาก 93.30 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 89.50 ล้านบาท ปี 2564 ลดลง 3.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 4.07 โดยเป็นผลกระทบจากการปิดสาขาเป็นการชั่วคราวตามนโยบายของภาครัฐ รวมถึงบริษัทฯ ได้ยกเลิกการจำหน่ายสินค้าในกลุ่มธุรกิจเดิม ได้แก่ สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เทคโนโลยี(Gadgets) ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากการขายและบริการดังนี้

ก. สินค้าและบริการด้านความงาม

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการด้านความงาม ในปี 2564 เท่ากับ 80.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 64.14 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 63.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 381.04 สืบเนื่องจากการขยายธุรกิจโดยจัดตั้งบริษัทย่อยในนามบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) ให้บริการคลินิกเสริมความงาม จำนวน 7 สาขาและ บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (AMTC)

ข. สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์สมุนไพร

รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์สมุนไพร ในปี 2564 อยู่ที่ 2.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.99 ของรายได้รวม สืบเนื่องจากการเข้าซื้อธุรกิจบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (MMD) ซึ่งดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรภายใต้บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT)

ค. สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ

รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มอุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ(Gadgets) อยู่ที่ 6.82 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.46 ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2563 เป็นจำนวน 69.81 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 91.10 สืบเนื่องจากการยกเลิกการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ในเดือนมีนาคม 2564

(1.1.2) รายได้ค่าเช่า

ในปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้ค่าเช่าจากการปล่อยเช่าช่วงพื้นที่สัญญาเช่าระยะยาวในศูนย์การค้า รวม 6 ศูนย์การค้า ได้แก่ ฝัวจเอร์พาร์คริงสิต, เมเจอร์ปีนเกล้า, เดอะมอลล์บางกะปิ, เดอะมอลล์โคราช, เซ็นทรัลพระราม2 และเซ็นทรัลพระราม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2 แห่ง ทำให้บริษัทฯ มีรายได้จากการปล่อยพื้นที่เช่า อยู่ที่ 18.77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.02 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 6.49 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 52.87

(1.1.3) รายได้อื่น

รายได้อื่นๆ 16.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ที่ 13.20 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 371.81 เป็นผลจากการได้รับส่วนลดจากเจรจาจ่ายชำระหนี้สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เทคโนโลยีและค่าเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า จำนวน 8.85 ล้านบาท รายได้ค่าบริการจัดการ ดอกเบี้ยรับ เงินช่วยเหลือจากรัฐกรณีปิดกิจการเป็นการชั่วคราวและอื่นๆ รวม 7.90 ล้านบาท

(1.2) ต้นทุนขายบริการและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายและบริการในปี 2564 เท่ากับ 50.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56.71 ของรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งเปรียบเทียบกับปี 2563 มีอัตราส่วนร้อยละ 76.24 อันเป็นผลมาจากปรับโครงสร้างธุรกิจโดยมุ่งเน้นไปที่ธุรกิจด้านสุขภาพและการเสริมความงาม

(1.3) ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย เพิ่มขึ้นจาก 27.32 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 53.12 ล้านบาท ในปี 2564 เพิ่มขึ้น 25.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 94.45
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เพิ่มขึ้นจาก 37.62 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 80.30 ล้านบาท ในปี 2564 เพิ่มขึ้น 42.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 113.46

ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้นเนื่องจากการขยายธุรกิจภายใต้การดำเนินงานบริษัทย่อยและการปรับโครงสร้างการบริหารจากการดำเนินธุรกิจในปี 2563 จำนวน 3 บริษัทเพิ่มธุรกิจเป็น 9 บริษัทในปี 2564

(1.4) ต้นทุนทางการเงิน

งบการเงินรวมของปี 2564 และ 2563 มีต้นทุนทางการเงิน จำนวน 1.89 ล้านบาท และ 1.43 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2563 บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก รับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ซึ่งในปี 2564 และ 2563 มีดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าตัดบัญชี จำนวน 1.2 ล้านบาทและ 0.65 ล้านบาท

(1.5) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ในปี 2564 มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 0.37 ล้านบาท จากการดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ภายใต้บริษัทย่อย

(1.6) กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

สำหรับปี 2564 และ 2563 มีผลขาดทุนสุทธิ 61.42 ล้านบาท และ 28.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33.05 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น 116.53 ปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในปี 2564 ที่ผ่านมา เนื่องจากสถานการณ์โควิด ส่งผลกระทบต่อรายได้หลักของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ธุรกิจบริการคลินิกเสริมความงามที่ดำเนินการภายใต้บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) ต้องปิดสาขาเป็นการชั่วคราวตามนโยบายของภาครัฐ แม้ช่วงปลายปีจะสามารถเปิดบริการได้ตามปกติแต่ยังคงส่งผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทฯ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจในการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล โดยมีการศึกษา วิจัย และเจรจาร่วมลงทุนไปแล้วผ่านบริษัทย่อยของบริษัทฯ ส่วนการขยายธุรกิจการปลูกกล้วยชง กล้วยชา กระถ่อม และพืชสมุนไพรอื่นๆ อยู่ระหว่างทยอยการลงทุน ปลูกสร้างโรงเรือน เครื่องมืออุปกรณ์ และดำเนินงานตามแผนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท

(2) ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบการเงินรวมแสดงสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,425.59 ล้านบาท หนี้สินรวมเท่ากับ 195.80 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 1,229.79 ล้านบาท

(2.1) สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 1,425.59 ล้านบาท และ 80.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,345.24 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 1,644.73 มีสาเหตุหลักดังนี้

(2.1.1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 16.87 ล้านบาท และ 1.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 15.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1,113.33 เนื่องจากการจัดตั้งและเพิ่มขึ้นของบริษัทย่อย จากปีก่อน จำนวน 2 บริษัท เป็นจำนวน 8 บริษัท จึงมีเงินได้มาจากการรับชำระค่าหุ้น

(2.1.2) สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 79.20 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนในกองทุนเปิดแอสเซทพลัส ทรานซาคชั่น เดลต้า (Asset Plus Fixed Income Daily Plus/ASP-DPLUS)

(2.1.3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 35.46 ล้านบาทและ 7.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเพิ่มขึ้น 28.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 392.97 จากการขยายธุรกิจและดำเนินกิจการภายใต้บริษัทย่อย

(2.1.4) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 10.12 ล้านบาทและ 18.90 ล้านบาท ลดลง 8.77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 46.43 เนื่องจากการปิดสาขาและการยกเลิกการจำหน่ายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ (Gadgets) รวมถึงการมีระบบบริหารจัดการสินค้าที่ดี สามารถบริหารจัดการสินค้าคงคลังได้อย่างเหมาะสม

(2.1.5) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สุกติ

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุกติ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 46.85 ล้านบาทและ 4.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 42.81 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1,061.09 จากการซื้อทรัพย์สินเพื่อดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย

(2.1.6) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน สุกติ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุกติ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 1.75 ล้านบาทและ 0.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 300.03 จากการซื้อทรัพย์สินเพื่อดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย

(2.1.7) สินทรัพย์สิทธิการใช้ สุกติ

สินทรัพย์สิทธิการใช้สุกติ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 105.67 ล้านบาทและ 44.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 61.63 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 139.96 จากสัญญาเช่าที่ดิน และสัญญาเช่าพื้นที่อาคารเพื่อดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย

(2.1.8) สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 40 ล้านบาทและ 2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1,900.00 เนื่องจากบริษัทฯ มีเงินฝากประจำสถาบันการเงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.4 เพื่อค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

(2.1.9) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 17.12 ล้านบาทและ 2.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 685.97 จากเงินประกันสัญญาเช่าที่ดิน และสัญญาเช่าพื้นที่อาคารของบริษัทย่อย

(2.2) หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 195.80 ล้านบาท และ 102.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 93.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 91.62 มีสาเหตุหลักดังนี้

(2.2.1) เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 26.44 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทย่อยเพื่อลงทุนในสินทรัพย์และเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ

(2.2.2) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 50.36 ล้านบาทและ 55.72 ล้านบาท ลดลง 5.37 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.63 จากการจ่ายชำระหนี้ตามปกติธุรกิจ

(2.2.3) หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปีและ หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 35.87 ล้านบาทและ 8.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 305.49 หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 60.98 ล้านบาทและ 13.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 47.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 368.03 จากสัญญาเช่าที่ดินและสัญญาเช่าพื้นที่อาคารของบริษัทย่อย

(2.3) ส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวมแสดงส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เท่ากับ 1,229.79 ล้านบาท และ (21.83) ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,251.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5,732.43 จากการเพิ่มทุนภายในปี 2564 บริษัทมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 4,588.52 ล้านบาท ส่วนเกิน(ต่ำกว่า)มูลค่าหุ้นสามัญ (1,874.17) ล้านบาท ทำไรสะสมจัดสรรแล้วตามกฎหมาย 23.72 ล้านบาท ขาดทุนสะสมจำนวน 1,516.29 ล้านบาท ทั้งนี้ในวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนของบริษัท เป็นจำนวน 6,349.24 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882.79 ล้านบาท เป็น 533.55 ล้านบาท และจากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 4,588.52 ล้านบาท เป็น 355.70 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัท โดยมีจำนวนหุ้นจดทะเบียนคงเดิมเท่ากับ 533,549,250 หุ้น

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
สถานที่ตั้ง	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	0-2009-9000
Call Center	0-2009-9999
Website	www.set.or.th/tsd
E-mail	SETContactCenter@set.or.th

ผู้สอบบัญชี ประจำปี 2564	นายชัยยุทธ อังศุวิทยา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 และ/หรือ
	นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 และ/หรือ
	นางสาวดรณี สมกำเนิด	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 และ/หรือ
	นางสาวจารุณี น่วมแม่	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 และ/หรือ
	นายศิริเมธี อัครโชติกุลนันท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11821
สถานที่ตั้ง	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท 49/27 อาคารสีลมพลาซ่า ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	
โทรศัพท์	0-2234-1676, 0-2234-1678	
โทรสาร	0-2237-2133	

อย่างไรก็ตาม จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการได้พิจารณาแล้วเห็นชอบกับข้อเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเห็นสมควรเสนอให้เปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจและการบริหารงานใหม่ จากเดิม สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เป็น บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งมีความเหมาะสม มีคุณสมบัติ และมีความเป็นอิสระในการสอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2565 จึงขอให้ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ดังนี้

ผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565	นายโกมินทร์ ลินปราชา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3675 และ/หรือ
	นางสาวกฤษฎาภรณ์ วิชาญรัตน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7305 และ/หรือ
	นายจิโรจ ศิริโรจน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 และ/หรือ
	นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4713 และ/หรือ
	นางสมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5897
สถานที่ตั้ง	เลขที่ 72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้นที่ 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500	
โทรศัพท์	0-2105-4661	
โทรสาร	0-2026-3760	
Email	audit@karinaudit.co.th	

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ มีคดีที่อาจมีผลกระทบต่อส่วนได้เสียของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ถูกเจ้าหน้าที่การค้าฟ้องเป็นคดีแพ่ง ในมูลหนี้ค่าสินค้าจำนวน 2 คดี ดังนี้

ลำดับ	มูลหนี้ (บาท)	ความคืบหน้า ณ 31 ธันวาคม 2564
1)	1,173,110.85	นัดสืบพยานโจทก์ จำเลย วันที่ 10/3/2565
2)	1,173,110.82	ศาลนัดสืบพยาน วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565
รวม	2,346,221.67	

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ด้วยเชื่อว่าการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนได้ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณ แนวปฏิบัติต่างๆ และกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ให้ความสำคัญต่อระบบการตรวจสอบและควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในคู่มือ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” (code of conduct) ที่บริษัทกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อสะท้อนให้เห็นว่าทุกหน่วยงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อมมีการดำเนินงานตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (code of conduct) โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ติดตามและประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีผ่านการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้นและสาธารณชนในแบบ 56-1 One Report รายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการปรากฏในภาคผนวกของรายงานหัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ”

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

(1) คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมีมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

(1.1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และควรเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องเปิดเผยข้อมูลและการเปลี่ยนแปลงกรรมการในรายงานประจำปีทุกปี

(1.2) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ ว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

ก. กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 44.45 ของกรรมการทั้งหมด

ข. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน

ค. กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน

โดยกรรมการทุกท่านมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่อยู่บนพื้นฐานของกฎหมาย ข้อกำหนดข้อบังคับบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท อย่างชัดเจน ซึ่งประธานกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทั้งนี้รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการบริษัทฯ”

(2) คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่องในด้านต่างๆ ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ เพื่อช่วยทำหน้าที่กลั่นกรองงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ ทั้งนี้ รายละเอียดกรรมการ หน้าที่ความรับผิดชอบจำนวนครั้งการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุม มีรายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะจะรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และเปิดเผยรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้น และสาธารณชนใน แบบ 56-1 One Report ทุกปี

(3) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดผลตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออก หรือครบกำหนดออกตามวาระ ภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากการมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายละเอียดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหา การพัฒนา การประเมินผลของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมาปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

(4) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการให้ช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ได้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึง การพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้ง จัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหาร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อ “การพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”

(5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วยการประเมินใน 4 ด้าน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ อย่างเพียงพอ และเรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ และการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผลจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมากำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report พร้อมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการที่นอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งรายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

(6) การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ขยายการลงทุนและการร่วมทุนในหลายประเทศ ทั้งดำเนินการเองและดำเนินการผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น รายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน” โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดแนวทางการกำกับดูแลให้มีแนวทางในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเข้าตรวจสอบและควบคุมภายในในบริษัทย่อยต่างๆ และการกำหนดอำนาจในการบริหารจัดการต่างๆ

ทั้งนี้ ในส่วนของธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแก้เจ็ด (Gadget) นั้นเนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันอย่างสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ตามที่คาดหวังไว้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ โดยทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้อำนาจภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ดังนี้

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน อันได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับเงินปันผลหรือผลประโยชน์ใดๆ จากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ อย่างไม่เลือกปฏิบัติ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการลงคะแนนเรื่องสำคัญๆ เป็นต้น ดังนี้

บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 7 หรือ 14 วันก่อนวันประชุมตามที่กฎหมายกำหนด และลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวาระการประชุม เอกสารประกอบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายละเอียดของเรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผลความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบในแต่ละวาระ หนังสือมอบฉันทะ และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม และเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม ในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องแสดงในวันประชุม หรือกรณีเป็นการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทางอิเล็กทรอนิกส์ ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลการลงคะแนนและการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่ปรากฏตามเอกสารที่บริษัทได้แนบมาด้วยในหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอ โดยจัดประชุมในวันทำการปกติ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือสถานที่อื่นใด ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะดำเนินการดังนี้

- บริษัทได้เปิดเผยแนวปฏิบัติและหลักเกณฑ์ “ เรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอเรื่อง เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบรรจุเป็นวาระและชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัทการประชุมผู้ถือหุ้น” ให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทแล้ว และได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2565 นี้
- บริษัทฯ จะนำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า โดยบริษัทฯ ได้แจ้งหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบ พร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

- ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- ในการประชุมทุกครั้ง บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม ก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระและภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้บริหารของบริษัทฯ จะอยู่ตอบคำถามปลุกย่อยจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย
- กรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย
- การพิจารณาวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ มีประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมี 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4. จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป 5. หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา 6. ประเภทของกรรมการที่เสนอ 7. ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ 8. วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ทั้งหมดนี้ลงอยู่ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

สำหรับในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 3 ครั้ง ได้แก่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 27 เมษายน 2564 และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 และครั้งที่ 2/2564 ในวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม และมีการชี้แจงหลักเกณฑ์และขั้นตอนการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระการประชุม วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนของผู้ที่มาร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้รับมอบฉันทะรวมอยู่ในรายการเอกสารที่ต้องแสดงและส่งมอบให้แก่บริษัทในการลงคะแนนเข้าประชุม และการออกเสียงลงคะแนน หลักเกณฑ์วิธีนับคะแนนและการประกาศผลคะแนน สำหรับผลคะแนนในแต่ละวาระ ประกอบไปด้วย คะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย จดออกเสียง และบัตรเสีย (ถ้ามี) ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ ประธานในที่ประชุมยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้น กรณีที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผู้เข้าร่วมประชุมที่ประสงค์จะซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในวาระใด สามารถทำการถามคำถามได้โดยการกดปุ่ม “การส่งคำถาม/Question” เลือกวาระ ที่ต้องการถามแล้วทำการพิมพ์คำถามลงไปแล้วทำการกดที่สัญลักษณ์ส่งคำถาม หรือสอบถามคำถามด้วยเสียง โดยการกดปุ่ม “บันทึกเสียง/Record” แล้วทำการถามคำถามด้วยเสียง เมื่อถามคำถามเรียบร้อยแล้ว ให้กดปุ่ม “หยุดบันทึกเสียง/Stop for Record” และทำการกดปุ่ม “ส่งคำถาม / SendQuestion” หากในกรณีที่มีคำถามที่เกี่ยวข้องในวาระนั้นๆ ถูกส่งเข้ามาในระบบเป็นจำนวนมาก บริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกคำถามตามความเหมาะสม โดยบริษัทฯ จะบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า และมีการเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระผ่านการประชุมภายในวันประชุม ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในการประชุมมีประธานกรรมการ กรรมการอิสระ ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหาร และ ด้านบัญชีการเงิน ผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุม

และมีที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทฯ สำหรับรายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://www.hempcorp.co.th/>) และ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

1) กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีสำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

2) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนอมาอย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน

3) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ได้รับการเสนอชื่อหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุมบริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 - 31 มกราคม 2564 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ตลอดจนหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

5) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุม

6) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกเป็นแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน หากกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการประชุมทั้งแบบอิเล็กทรอนิกส์ และ Physical กรณีเป็น Physical บริษัทฯ จะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเฉพาะที่มีมติไม่เห็นด้วย เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่มีมติแบบเดียวกัน ทั้งนี้

เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการนับคะแนน โดยประธานในที่ประชุมได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการเก็บบัตรและนับคะแนนให้กับที่ประชุมทราบก่อนเริ่มการประชุม ส่วนแบบอิเล็กทรอนิกส์ ในการนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงลงคะแนน ไม่เห็นด้วย และ/หรือ จดออกเสียงเท่านั้น จากนั้นจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดเข้าร่วมประชุมส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้นๆ ส่วนในการลงคะแนนเสียงให้ผู้ถือหุ้นเลือกวาระที่ต้องการออกเสียงลงคะแนน จากนั้นระบบจะแสดงปุ่มสำหรับการออกเสียงลงคะแนน คือ 1. เห็นด้วย (สีเขียว) 2. ไม่เห็นด้วย (สีแดง) 3. จดออกเสียง (สีส้ม)

7) เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัย จะได้รับโทษ ตั้งแต่การตัดเงินเดือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้กฎหมาย

ทั้งนี้ ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(4) การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายในการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และสื่อสารอย่างต่อเนื่องให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักและปฏิบัติตามในเรื่องการห้ามนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีสาระสำคัญสรุป ดังนี้

1) กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อีกทั้งบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งต่อเลขาธิการบริษัทเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนซื้อขายหุ้นบริษัทฯ ด้วย

2) คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามผลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ เรื่องการใช้ข้อมูลภายในเป็นรายเดือนโดยเลขาธิการบริษัทจะได้ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเมื่อมีการซื้อ ขาย หรือโอนผ่านทางอีเมลจาก ก.ล.ต. เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวทั้งต้นปีและปลายปี และการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี

3) แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหาร ให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาที่ยกเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง หลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว

4) ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูล และป้องกันไม่ให้ผู้อื่นได้รับรู้ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น อีกทั้งปฏิบัติตามมาตรการในการดูแลรักษาข้อมูลความลับหรือข้อมูลที่ยังไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ

5) แจ้งกฎเกณฑ์และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายใน แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าหลักเกณฑ์และนโยบายนั้นเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตาม รวมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยในเรื่องนี้ไว้อย่างชัดเจน

เนื่องจากปัจจุบันมีการล่วงละเมิดสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นจำนวนมากจนสร้างความเดือดร้อนรำคาญ หรือ ความเสียหายให้แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ประกอบกับความก้าวหน้าของเทคโนโลยี ทำให้การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลอันเป็นการล่วงละเมิดดังกล่าว ทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว ก่อให้เกิดความเสียหายต่อเศรษฐกิจโดยรวม ดังนั้น เพื่อปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานที่ประกอบด้วยผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ กลไก หรือ มาตรการกำกับดูแลเกี่ยวกับการให้ความคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติดังกล่าว โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ

ทั้งนี้ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(4) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติ และให้ความระมัดระวังในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อไม่ให้มีการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมถึงได้มีการจัดทำคู่มือการเข้าทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันและสื่อสารหลักเกณฑ์การทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่สายงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทันเครือ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาการอนุมัติธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าและเจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคม รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตาม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ บริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงินซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

2) ลูกค้า บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และ

ปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัดตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

3) คู่ค้าและเจ้าหนี้ บริษัทฯ ถือปฏิบัติตามพันธสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงกับคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัดและด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เปิดโอกาสให้แก้คู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยอยู่บนพื้นฐานของผลตอบแทนที่เป็นธรรมของบริษัทฯ และคู่ค้า

4) คู่แข่ง เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีก และมีสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ จำหน่ายด้วย โดยในอนาคตมีแผนที่จะจำหน่ายในลักษณะขายส่ง บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า และปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกาการยาของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่น่าเชื่อถือได้

5) ผู้บริหารและพนักงาน บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานทั้งในบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้าและพัฒนาทักษะการขาย ทั้ง ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย และแบบสัญจร มีการจัดอบรมหลักสูตรโปรแกรมการใช้งานสำหรับออฟฟิศต่างๆ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน เป็นต้น บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงานสำหรับพนักงานบริษัทย่อย เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ กิจกรรมเลี้ยงสังสรรค์เพื่อกระชับความสัมพันธ์ และกิจกรรมการปีใหม 1 ครั้ง เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร บริษัทฯ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทฯ และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัย และความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

6) สังคม บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนในการประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทย่อยต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี นอกจากนี้บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ โดยการจัดกิจกรรมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในลักษณะการสนับสนุนทุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติร่วมกับโรงเรียน เพื่อมอบความสุขให้กับเด็กๆ และผู้สนใจเข้าร่วม การให้การสนับสนุนสำนักงานเขตในกิจกรรมต่างๆ ที่สำนักงานเขตจัดขึ้น เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีการรายงานดำเนินการในแต่ละปีไว้ในหัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

7) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทฯ จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจสะท้อนถึงการทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ (<https://www.hempcorp.co.th/>) หรือ ติดต่อโดยตรงมาที่ฝ่ายที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้ คือ

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

อีเมล ir@hempcorp.co.th

เพื่อบริษัทฯ จะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและ/หรืออื่นๆ โดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ

ทราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับทั้งร้องเรียนและคำชมเชย ในเรื่องการบริการของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียนและคำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการตรวจสอบ และดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจนตักเตือน ลงโทษพนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชยพนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

(6) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่าย และไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แล้ว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

(7) มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็น การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

(8) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ ซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จะกระทำโดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ร่วมกับ CFO ที่เป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน และนักวิเคราะห์ และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของงบการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและ

ระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกัน คำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ คำสอบบัญชี และเปิดเผยประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารข้อมูลต่างๆ ต่อสาธารณะ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนแล้ว ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ รวมถึง จบการเงินรายไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทฯ และการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทฯ มีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ จัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-5000, 0-2514-5151 หรือ Email: ir@hempcorp.co.th เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปอีกด้วย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพื่อเป็นรากฐานของการปฏิบัติงานแก่บุคลากรของบริษัทฯ โดยมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ ตลอดจนคณะกรรมการบริษัทได้เป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติเสมอมา รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืน โดยเชื่อมโยงแนวปฏิบัติ กับวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (values) เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยในเอกสารแนบ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม” และเปิดเผยเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจและสามารถใช้เป็นแนวทางในการติดตามทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

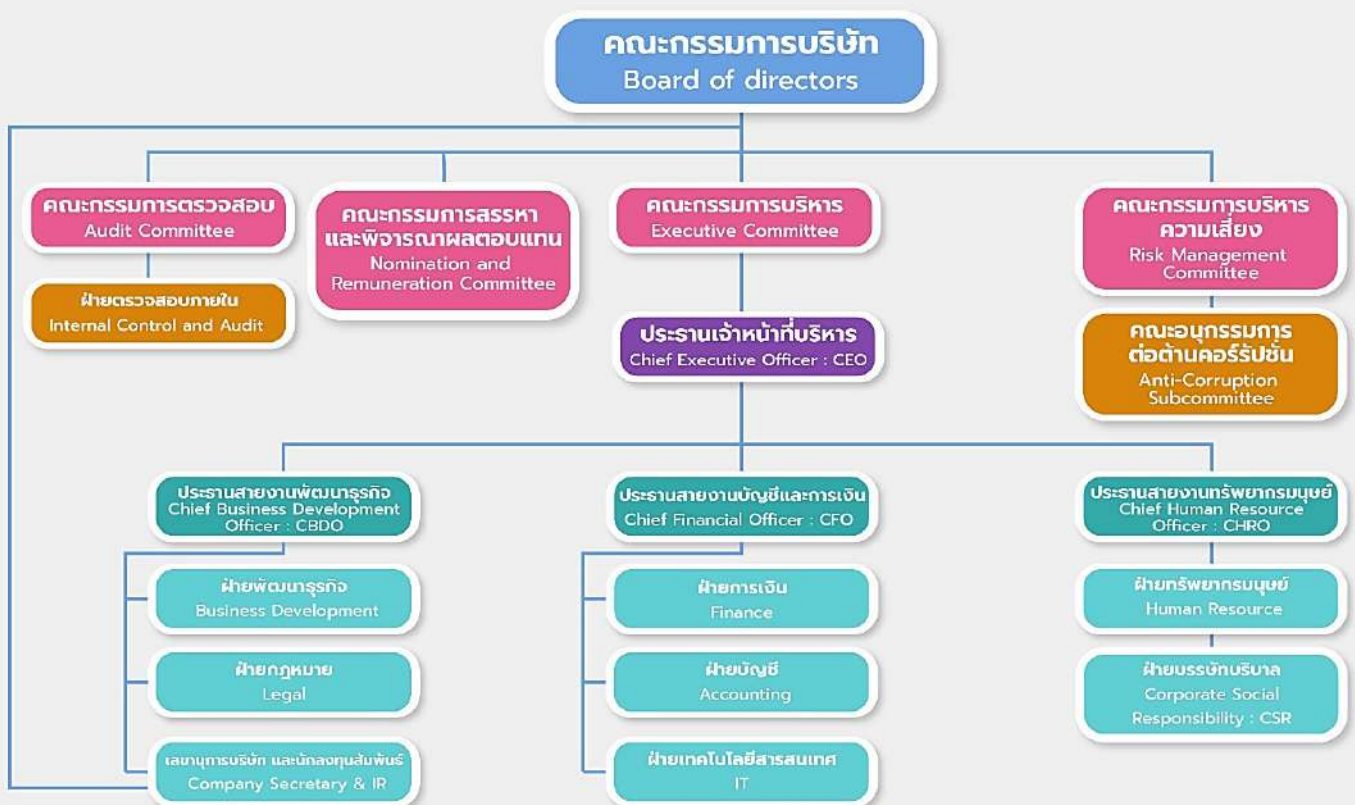
บริษัทฯ มีการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งได้ประเมินแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หลักปฏิบัติที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถหรือยังไม่ได้นำไปปรับใช้ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในการนำ CG Code เพื่อมาทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทในการดำเนินธุรกิจ และความท้าทายจากสถานการณ์โควิด-19 ในรอบปี 2564 สรุป ดังนี้

- กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นธุรกิจที่กำลังอยู่ในกระแสในปัจจุบัน ส่วนของธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแกดเจ็ต (Gadget) นั้นเนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันอย่างสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ตามที่คาดหวังไว้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้
- การทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการ และการเพิ่มและปรับปรุงเพื่อรวบรวมกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ให้สอดคล้องกับสอดคล้องกับมาตรฐานของหน่วยงานกำกับดูแลและแนวปฏิบัติที่ดีในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ
- ทบทวนความเหมาะสมของแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564
- จัดทำอำนาจดำเนินการเพื่อให้ฝ่ายบริหารดำเนินการต่างๆ ภายใต้อำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การกำกับดูแลบริษัทย่อย โดยการกำหนดอำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วย

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชดเชย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำนองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัท ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยมีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ โดย

1) คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และแสดงได้ว่า จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

2) โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการ มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ โดย

ก. มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน

ข. มีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ซึ่งประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 3 คน ที่มีความเป็นอิสระ โดยมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินอย่างน้อย 1 คน รวมทั้งทำหน้าที่อื่น ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

ค. มีการมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน ตามอำนาจดำเนินการที่อนุมัติโดยมติคณะกรรมการบริษัทแล้ว

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

(1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

(2) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติกรรมการอิสระครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด

(3) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนดไว้

(4) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี แต่ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งจำนวนกรรมการจะต้องเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ มีองค์ประกอบสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนจัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านอายุ เพศ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัทฯ และคุณสมบัติที่สำคัญอื่นๆ

7.2.2 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน มีรายนาม ดังต่อไปนี้

1. พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2. พล.ต.อ.สุทนต์ชัย เอนกเวียง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
4. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
5. นายสามารถ จั้วศิริพัฒนา	กรรมการ
6. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	กรรมการ
7. นายธิดี มังคะลี	กรรมการ
8. ดร.กำพล บุรียเมธากุล	กรรมการ
9. นางศุภากร จั้วศิริพัฒนา	กรรมการ

โดยมี นางสาวครีมา จรุงสุกุลวงศ์ เป็น เลขานุการบริษัท

(1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 26 วรรค 3 อำนาจคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

(2) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการบริษัทต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน หนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้ และให้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนนั้น ถ้ามีได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ก็ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

(3) การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก โดยยื่นใบลาออกต่อบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกนั้นถึงบริษัท
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิ

ออกเสียง โดยมีจำนวนหุ้นนับรวมกันแล้วไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรมาตั้งแต่รายงานประจำปี 2547 ซึ่งเป็นปีที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก และมีการทบทวนปรับปรุงอยู่เป็นประจำ และมีการเผยแพร่ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยเข้าร่วมประชุม อบรม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้จัด ทั้งหลักสูตรที่ไม่มีค่าใช้จ่ายและหลักสูตรที่มีค่าใช้จ่าย โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายดังกล่าว และได้นำความรู้ที่ได้รับมาใช้ประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

(2) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

1) คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยมีให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัทฯ

3) ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัทฯ การเพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด

4) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท

5) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ก็ได้

6) จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน โดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

7) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

8) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

9) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(3) บทบาทอื่นๆ ของคณะกรรมการ

1) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในสัญญาใดที่บริษัททำขึ้น หรือ กรณีที่จำนวนหุ้น หรือ หุ้นกู้ของกรรมการที่มีอยู่ในบริษัทในเครือเพิ่มขึ้น หรือ ลดลง

2) กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา แต่ทั้งนี้ จะไม่รวมถึงบรรดาค่าตอบแทนใดๆ ที่กรรมการพึงได้รับในฐานะลูกจ้างของบริษัท

3) กรรมการของบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

(3.1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชี ที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าอย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวมีสาระสำคัญ ทั้งนี้บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ สำหรับ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(3.2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมและการตรวจสอบภายใน โดยได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งรายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือเป็นการเสริมสร้างระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ประเมินและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและฝ่ายปฏิบัติการอื่นๆ แยกออกจากผู้ติดตามประเมินผลเพื่อให้มีการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น

(3.3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงตลอดจนจัดให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยง และมีการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานในรูปแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในแล้วก็ตาม คณะกรรมการยังตระหนักถึงความสำคัญต่อนโยบายบริหารความเสี่ยง จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามที่ได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในหัวข้อ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการประชุมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

(3.4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการถือปฏิบัติในการดำเนินงาน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนจรรยาบรรณของคณะกรรมการและผู้บริหารที่จะต้องมีต่อ Stakeholder ทุกส่วน จึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานซึ่งผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการแล้วและได้จัดพิมพ์ตลอดจนให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ และยึดหลักการในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมจริยธรรมธุรกิจ

(3.5) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลหรือความจำเป็น ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

(4) หน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการมีดังต่อไปนี้

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว
- 3) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
- 4) ติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

(5) การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจะต้องมีการมาร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 2) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานในที่ประชุม
- 3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือ ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนถึงวันประชุม เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการจำเป็นรีบด่วนที่จะต้องรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท ซึ่งต้องแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 4) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 5) เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำร่างรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในรอบการประชุมคราวถัดไป โดยให้จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

(6) การอบรมกรรมการใหม่

สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการใหม่นั้น คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศเพื่อนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการใหม่

โดยกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แผนกลยุทธ์ แผนงานประจำ ข้อกฎหมาย ระเบียบ ตลอดจนบรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและเลขาธิการคณะกรรมการ นำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ และดูแลให้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดที่ได้รับการแต่งตั้ง และรายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท อีกจำนวน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน นอกจากนี้ยังเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนามและจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|----------------------|
| 1. พล.ต.ท.สุทนต์ชัย เอนกเวียง | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายพนม รัตนะรัต | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นางสาววราพร ภูสิทธิ์ศักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

(1.1) กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือ มีประสบการณ์ด้านบัญชี หรือ การเงิน

1) นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ จบการศึกษาปริญญาโท MBA General Management University of Leicester และปริญญาตรี BBA General Management มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)

2) นายพนม รัตนะรัต จบการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง และปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง

(1.2) คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติปรับปรุงคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

1) ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

2) เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์

และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนดไว้ ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ดังนี้

2.1) คุณสมบัติทั่วไป : กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

2.1.1) ถือหุ้นไม่เกิน ร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2.1.2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

2.1.3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

2.1.4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

2.1.5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ

2.1.6) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

2.1.7) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือ ถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของของ บริษัทหรือบริษัทย่อย

2.1.8) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(1.3) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติปรับปรุงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1) จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้หากในปีที่บทวนไม่มีการเปลี่ยนแปลงจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

2) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา

3) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (INTERNAL CONTROL) และระบบการตรวจสอบภายใน (INTERNAL AUDIT) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยภยา ย เล็กจางหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

4) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ด. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

7) พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในในอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบภายในส่วนที่มีนัยสำคัญ

8) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

8.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

8.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

8.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

8.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

8.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ แต่ละท่าน

8.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (CHARTER)

8.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

8.9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9) ทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์

10) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

11) ในกรณีที่การดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ

(1.4) วาระการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

(2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------|----------------|--------------------|
| 1. นายเฉลิมพงษ์ | มหาเวณิชย์วงศ์ | ประธานกรรมการสรรหา |
| 2. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย | เอนกเวียง | กรรมการสรรหา |
| 3. นายพนม | รัตนะรัต | กรรมการสรรหา |

โดยมีนางนันทกาญจน์ ฟูมัน ผู้จัดการฝ่ายบุคคล (HR) เป็น เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

(2.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน**(2.1.1) การปฏิบัติการด้านการสรรหา**

1) พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ทดสอบ หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชดเชยของบริษั ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป

3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลกระทบที่กำหนดครบวาระ

4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน

6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

(2.1.2) การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่ออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ

2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง

3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

(2.2) พิจารณาสอบทานและทบทวน

ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญต้องมีการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

(2.3) การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

1) จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

2) องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ อาจมอบหมายบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นายสามารถ จั่วศิริพัฒนา ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายพนม รัตนะรัต กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี นางสาวไพรธยา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(3.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2) ติดตามกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 3) กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม
- 4) ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
- 5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 6) รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(3.2) การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้งโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้
- 2) ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษหากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงองค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้

6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง

7) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม

8) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง

9) ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

(3.3) การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต

(4) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายสามารถ จั้วศิริพัฒนา ประธานกรรมการบริหาร

2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ กรรมการบริหาร

3. นายฮิบดี มังคะลี กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวคริมา จรุงสุขกุลวงศ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

(4.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

2) มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

3) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือ การชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้ วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

4) กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท

5) มีอำนาจในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯหรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

(4.2) การประชุมของคณะกรรมการบริหาร

1) คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม

2) ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึ่งครบองค์ประชุม

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

5) ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกถายงานการประชุม

(4.3) การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

1) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับกิจกรรมของคณะกรรมการบริหาร และให้ข้อเสนอแนะตามความเหมาะสม

2) รายงานต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT)

7.3.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยต้องพิจารณาหลักเกณฑ์อย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และความจำเป็นต่างๆ และพิจารณาถึงความเหมาะสมของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ตลอดจนได้ทำการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดรายได้ และผลประกอบการในระดับเดียวกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหาร

ผู้บริหาร แต่งตั้งโดยฝ่ายบริหาร ส่วนผู้บริหารระดับสูง แต่งตั้งโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการบริษัทและบริษัทย่อยภายใต้นโยบายและแผนงานซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทสำหรับผู้บริหาร ของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบไปด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

รายนามคณะผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายสามารถ	ฉวีศิริพัฒนา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ
3. นายสิทธิโชค	ภิรัชชอมรพันธ์	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน
4. นางศุภากร	ฉวีศิริพัฒนา	ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์
5. นางสาวสุกัญญา	แก้วสะอาด	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)
6. นางอัมรินทร์	ลีลากิจไพศาล	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

(1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนและขนาดรายการในปัจจุบัน ดังนี้

1) มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการเงิน มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณา

จากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

2) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ รวมถึงการเป็น ผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

3) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงานให้คณะกรรมการบริหาร

4) ดำเนินการบริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจแผนธุรกิจ และกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว

5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการบริหาร จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว

7.4.3 ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารจำนวน 4 รายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับชั้นเดียวกับผู้บริหาร ซึ่งรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี รวมจำนวนทั้งสิ้น 6 ราย มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	6	5,273,126.83
โบนัส	-	-
รวม		5,273,126.83

(2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วน ร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 6 ราย รวมทั้งสิ้น 0.08 ล้านบาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

เนื่องจากบริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างการบริหารเมื่อต้นปี 2564 จึงมีการเปลี่ยนแปลงในส่วนของพนักงาน และมีการโอนย้ายพนักงานระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อการควบคุมต้นทุนแรงงาน การจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส และสอดคล้องกับเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายสนับสนุนให้พนักงานพิจารณาเรื่อง การเปิดโอกาสให้สมาชิกกองทุนสามารถเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเองได้ ซึ่งเรียกว่าระบบ “ลูกจ้างเลือกลงทุน” (EMPLOYEES CHOICE) ซึ่งปัจจุบันพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้เปิดโอกาสให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 1 กองทุนสามารถมีนโยบายการลงทุนได้มากกว่า 1 นโยบายการลงทุน เรียกว่ากองทุนหลายนโยบายการลงทุนหรือ MASTER FUND ด้วยการเข้าร่วมกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ ฟูล ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวอยู่ภายใต้การจัดการของ บลจ.กสิกรไทย โดยได้กำหนดให้มีคณะกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนของนายจ้าง จำนวนทั้งสิ้น 4 คน โดยเป็นกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนฝ่ายนายจ้าง จำนวน 2 คน เพื่อเป็นผู้แทนของนายจ้างและกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนฝ่ายสมาชิก จำนวน 2 คน เพื่อเป็นผู้แทนของพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้พนักงานทุกคนเข้าร่วมอบรมการลงทุนในกองทุนดังกล่าว เพื่อพนักงานที่เป็นสมาชิกมีความเข้าใจในการลงทุน อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ ในระยะยาว โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วน ร้อยละ 3 ของเงินเดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 36 คน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 11.13 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ซึ่งสามารถแบ่งตามกลุ่มงานได้ดังนี้

สังกัด	จำนวน (คน)
ฝ่ายบริหาร	6
สายงานพัฒนาธุรกิจ/กฎหมาย	7
สายงานบัญชีและการเงิน/ตรวจสอบ/เทคโนโลยีสารสนเทศ	22
สายงานทรัพยากรมนุษย์	1
รวม	36

ลักษณะผลตอบแทน

ประเภทค่าตอบแทน*	ปี 2564 หน่วย : ล้านบาท
เงินเดือนและโบนัส	15.45
สวัสดิการ	0.29
อื่นๆ	10.54
รวม	26.28

นอกจากนี้ ในช่วงต้นปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินชดเชยจากการเลิกจ้างพนักงานจำนวน 43 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 9.88 ล้านบาท

นโยบายในการบริหารทรัพยากรบุคคล**นโยบายในการสรรหา/ว่าจ้างพนักงาน**

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ้างพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในวิชาชีพเข้าร่วมงานเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจ และมีนโยบายการพิจารณาคัดเลือกพนักงานจากภายในก่อน เพื่อให้เกิดแรงจูงใจการทำงาน โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีการดำเนินการจ้างงาน พนักงานชาย จำนวน 2 คน พนักงานหญิง จำนวน 14 คน รวมทั้งสิ้น 16 คน

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการจัดฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม และปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับ

สำหรับการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่นั้น ฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ทุกครั้งที่มีการรับพนักงานใหม่

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ**7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน****(1) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี**

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวสุกัญญา แก้วสะอาด ดำรงตำแหน่งเป็น ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ของบริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(2) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวครีมา จรุงสุขลวงค์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 11 มกราคม 2564 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาววราพร ภูสิทธิตักดิ์ ดำรงตำแหน่งเป็น ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน กำกับดูแลการปฏิบัติงาน (COMPLIANCE DEPARTMENT) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายใน ของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

7.6.2 ให้ระบุรายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวคริมา จรุงฤกษ์วงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็น นักลงทุนสัมพันธ์ ของบริษัทฯ ซึ่งผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้ที่ E-MAIL: IR@HEMPCORP.CO.TH โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

7.6.3 ผู้สอบบัญชี

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี

โดยในปี 2564 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และมีรายนามผู้สอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งดังนี้

ชื่อผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่	จำนวนปีที่สอบบัญชีให้บริษัทฯ
1. นายชัยยุทธ อังศุวิทยา	3885	3 ปี (2556 – 2557 และ 2560)
2. นางกัญฐรัตน์ สโรชนันท์จิณ	4563	2 ปี (2558 – 2559)
3. นางสาวตรณี สมกำเนิด	5007	1 ปี (2562)
4. นางสาวจารุณี น่วมแม่ ¹	5596	- ปี
5. นายติรเมศร์ อัครโชติกุลนันท์	11821	- ปี

หมายเหตุ : นางสาวจารุณี น่วมแม่ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2564

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชี และ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอทไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ สำหรับค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2564 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 920,000 บาท โดยไม่มีค่าใช้จ่ายอื่นๆ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนอื่นในธุรกิจประเภทเดียวกันแล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสม นอกจากนี้ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยของบริษัทฯด้วย ในส่วนของค่าบริการอื่น (NON AUDIT SERVICES FEE) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีค่าใช้จ่ายอื่นๆ แต่รวมกันไม่เกิน 10,000 บาท ดังตารางเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีต่อไปนี้

	ปี 2564 (บาท)	ปี 2563 (บาท)	ปี 2562 (บาท)
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	920,000	920,000	1,035,000
ค่าบริการอื่นๆ	10,000	10,000	-

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญต่อการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่อาจนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพ การกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร หรือการให้ความเห็นอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กร โดยสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และในรอบระยะ 2 ปีที่ผ่านมา ทุกท่านไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ โดยมีรายนามกรรมการอิสระ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ¹	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง ²	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ ²	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4. นายพนม รัตนะรัต ³	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ 1. พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ได้รับการแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2564

2. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง และนายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ ได้รับการแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564

3. นายพนม รัตนะรัต ได้รับการแต่งตั้ง จากมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

(1.1) หลักเกณฑ์และข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติเรื่องการถือหุ้นของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีเกณฑ์ที่กำหนดไว้เข้มกว่าของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุม

ของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าสิ่งหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม จำหน่าย การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (COLLECTIVE DECISION) ได้

คำว่า “หุ้นส่วน” ตาม (5) และ (6) หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาพ้องกันได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปในไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ชำนัญในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงสุด และทำหน้าที่สรรหา เพื่อคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงสุด แทนตำแหน่งที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นลำดับต่อไปแล้วแต่กรณี

(2.1) การสรรหากรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 คณะกรรมการ กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง และกรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับการเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

1) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้

3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกเหนือไปจากการออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าว ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน ไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุม บริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้กำหนดแนวทาง และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทโดยใช้เกณฑ์ความสามารถ ประสบการณ์ วิชาชีพ และความน่าเชื่อถือ ซึ่งบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด, กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
2. มีความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
3. มีประวัติการทำงานที่ดี ไม่เคยถูกถอดถอนจากการเป็นกรรมการ ผู้จัดการ พนักงาน หรือผู้มีอำนาจในการจัดการของหน่วยงาน
4. มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์ สามารถทุ่มเทเวลาให้บริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการได้อย่างสม่ำเสมอ โดยดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท และบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมกันไม่เกิน 5 บริษัท
5. มีอายุและประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสม มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และมีจิตใจที่สมบูรณ์

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ สำหรับกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ สำหรับกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระมีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่	2566 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ	2565 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ	2564 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ
1	พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว	7 ม.ค. 2564	-	-	/
2	พล.ต.อ.สฤษฏ์ชัย เอนกเวียง	11 ม.ค. 2564	-	-	/
3	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์	11 ม.ค. 2564	-	/	-
4	นายพนม รัตนะรัต	10 ก.พ. 2564	/	-	-
5	นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา	7 ม.ค. 2564	-	-	/
6	นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	7 ม.ค. 2564	-	/	-
7	นายธิตี มังคะลี	10 ก.พ. 2564	/	-	-
8	ดร.ก้าพล บุริยมหากุล	10 ก.พ. 2564	/	-	-
9	นางศุภากร ฉั่วศิริพัฒนา	25 ก.พ. 2564	-	/	-

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอและมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวาระการประชุมชัดเจน และมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ	คิดเป็นร้อยละของการประชุมทั้งหมด	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
1	พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ	10/10	100	3/3
2	พล.ต.อ.สฤษฏ์ชัย เอนกเวียง ¹	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	9/9	100	3/3
3	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์ ¹	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	9/9	100	3/3
4	นายพนม รัตนะรัต ^{2/3}	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	8/8	100	3/3
5	นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา	กรรมการ	10/10	100	3/3
6	นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	กรรมการ	10/10	100	3/3
7	นายธิตี มังคะลี ²	กรรมการ	8/8	100	3/3
8	ดร.ก้าพล บุริยมหากุล	กรรมการ	8/8	100	3/3
9	นางศุภากร ฉั่วศิริพัฒนา ⁴	กรรมการ	7/7	100	3/3

* โดยมี นางสาวคริมา จรุงฤกษ์กุลวงศ์ เป็น เลขานุการบริษัท

- หมายเหตุ 1. แต่งตั้ง พล.ต.ท.สุฤษชัย เอนกเวียง และ นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564
2. แต่งตั้ง นายพนม รัตนรัตน์, นายอิทธิ มังคะลี และ ดร.กัณพล บุริยมธาตุ เป็นกรรมการใหม่จากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564
3. แต่งตั้ง นายพนม รัตนรัตน์ กรรมการอิสระ เป็นกรรมการตรวจสอบเพิ่มอีกหนึ่งตำแหน่ง จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564
4. แต่งตั้ง นางศุภากร จัตุรัสพัฒนา จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(2) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง ตามความจำเป็นและความเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารการประชุมและการบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. พล.ต.ท.สุฤษชัย เอนกเวียง ¹	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	100
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ ¹	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100
3. นายพนม รัตนรัตน์ ²	กรรมการตรวจสอบ	3/3	100

* โดยมี นางสาวราพร ภูสิทธิตักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2564 เป็นต้นไป

- หมายเหตุ 1. พล.ต.ท.สุฤษชัย เอนกเวียง กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ และนายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งจากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564
2. นายพนม รัตนรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2564

(3) การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์	ประธานกรรมการสรรหา	1 / 1	100
2. พล.ต.ท.สุภฎุชัย เอนกเวียง	กรรมการสรรหา	1 / 1	100
3. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการสรรหา	1 / 1	100

* โดยมีนางนันทกาญจน์ ฟูมัน ผู้จัดการฝ่ายบุคคล (HR) เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

หมายเหตุ นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบ และ พล.ต.ท.สุภฎุชัย เอนกเวียง และ นายพนม รัตนะรัต ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบ จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(4) การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายสามารถ จิวศิริพัฒนา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	1 / 1	100
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1 / 1	100
3. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1 / 1	100

* โดยมี นางสาวไพรลยา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา, นายเฉลิมพงศ์ มหาวาณิชยวงศ์ และนายพนม รัตนะรัต ได้รับการแต่งตั้ง จากมติ คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(5) การประชุมคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหาร ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ¹	ประธานกรรมการบริหาร	8/8	100
2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ ²	กรรมการบริหาร	8/8	100
3. นายธินดี มังคะลี ²	กรรมการบริหาร	8/8	100

* โดยมี นางสาวครีมา จรุงสกุลวงศ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

หมายเหตุ 1. นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา การแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2564

2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ และนายธินดี มังคะลี ได้การแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3//2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(6) ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณาก่อนกรอบนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาอัตราให้มีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมในประเภทและขนาดใกล้เคียงกัน และนำเสนอคณะกรรมการก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยในปี 2564 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย เป็นจำนวนเงินรวมไม่เกิน 3,080,000 บาท ซึ่งแบ่งจ่ายเป็น 2 ส่วน คือ

1. ค่าตอบแทนรายเดือน โดยจะทำการจ่ายทุกสิ้นเดือนของเดือนนั้นๆ
2. เบี้ยประชุม โดยจะจ่ายให้แก่กรรมการตามจำนวนที่ได้เข้าประชุมจริงในแต่ละครั้ง

โดยมีหลักเกณฑ์ในการจัดสรรค่าตอบแทน เปรียบเทียบ ปี 2564 กับ ปี 2563 ดังนี้

คำตอบแทนรายเดือน

ตำแหน่ง	ปี 2564	ปี 2563
ประธานกรรมการ	300,000	240,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	240,000	180,000
กรรมการตรวจสอบ	180,000	180,000
กรรมการ	100,000	100,000
กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	-	-

ค่าเบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ปี 2564	ปี 2563
ประธานกรรมการ	20,000	25,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000	10,000
กรรมการ	10,000	10,000
ประธานกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	20,000	-
กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	10,000	-

ซึ่งในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมเป็นเงิน 2,810,742.71บาท มีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการ		ตำแหน่ง	คำตอบแทน กรรมการบริษัท	เบี้ยประชุม กรรมการ บริษัท	เบี้ยประชุม กรรมการ ตรวจสอบ	เบี้ยประชุม กรรมการ สรรหาฯ	เบี้ยประชุม กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คำตอบแทน รวม (บาท : ปี)
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ	295,161.25	200,000.00	-	-	-	495,161.25
2. พล.ต.ท.สฤษฏ์ชัย	เอนกเวียง	กรรมการอิสระ	233,548.36	90,000.00	80,000.00	10,000.00	-	413,548.36
3. นายเฉลิมพงษ์	มทาวาณิชย์วงศ์	กรรมการอิสระ	175,161.27	90,000.00	40,000.00	20,000.00	10,000.00	335,161.27
4. นายพนม	รัตนรัตน์	กรรมการอิสระ	160,178.49	80,000.00	30,000.00	10,000.00	10,000.00	290,178.49
5. นายสามารถ	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ	177,096.76	100,000.00	-	-	20,000.00	297,096.76
6. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	กรรมการ	177,096.76	100,000.00	-	-	-	277,096.76
7. นายธิปไตย	มังคะลี	กรรมการ	160,178.49	80,000.00	-	-	-	240,178.49
8. ดร.กำพล	บุริยเมธากุล	กรรมการ	160,178.49	80,000.00	-	-	-	240,178.49
9. นางศุภากร	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ	152,142.84	70,000.00	-	-	-	222,142.84
รวม			1,690,742.71	880,000.00	160,000.00	40,000.00	40,000.00	2,810,742.71

- หมายเหตุ 1. แต่งตั้ง พล.อ.ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว, นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา และนายสิทธิชัย เกษรสมบัติ จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2564
2. แต่งตั้ง พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง และ นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564
3. แต่งตั้ง นายพนม รัตนะรัต, นายอิบดี มังคะลี และ ดร.กำพล บุริยมหากุล เป็นกรรมการใหม่จากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564
4. แต่งตั้ง นายพนม รัตนะรัต กรรมการอิสระ เป็นกรรมการตรวจสอบเพิ่มอีกหนึ่งตำแหน่ง จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564
5. แต่งตั้ง นางศุภากร ฉั่วศิริพัฒนา จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(7) การพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้กว้างไกลอยู่เสมอ

ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาในรูปแบบต่างๆ เช่น การอบรมสัมมนา การบรรยาย รวมทั้ง การดูงานนอกสถานที่เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ใหม่ๆ ที่ทันสมัยสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

ในปีที่ผ่านมา กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมและเข้าร่วมสัมมนาเพื่อส่งเสริมความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

ประจำปี 2564			
ที่	หลักสูตรการอบรม	กลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม	จำนวนผู้เข้าอบรม / คน
1	อบรมหลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) สำหรับกรรมการตรวจสอบ	กรรมการตรวจสอบ	2
2	Director Accreditation Program DAP (Online)	กรรมการ	1
3	อบรมหลักสูตรเตรียมความพร้อมทางบัญชีและการเงิน (Orientation course) ตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. จากศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	CFO	1
4	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 8/2021 หัวข้อ "The modern CFO : Driving Digital Transformation of the Finance and Accounting"	CFO	1
5	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ "ESG related Financial Innovation"	CFO, ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	2
6	Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 119/2021	เลขานุการบริษัท	1
7	ติวเข้มให้เต็ม 100 for AGM	เลขานุการบริษัท และเลขานุการบอร์ดย่อยของบริษัท	4
8	สัมมนาหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566	เลขานุการบริษัท และเลขานุการบอร์ดย่อยของบริษัท	4
9	สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ ESG: โอกาสและความเสี่ยงที่บริษัทควรรู้ โดย SEC	เลขานุการบริษัท และเลขานุการบอร์ดย่อยของบริษัท	4

(8) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมา

สืบเนื่องจากคณะกรรมการบริษัท ตระหนักและเห็นความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการปฏิบัติงานจนสามารถได้รับความสำเร็จจากทั้ง 2 โครงการสำคัญ คือ

1) โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น(AGM) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้รับการประเมินผล อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

2) โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CORPORATE GOVERNANCE REPORT OF THAI LISTED COMPANIES : CGR 2021) ซึ่งดำเนินการโดย IOD โดยได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และกำกับหลักทรัพย์ ให้มีการประเมินทุกปี เพื่อส่งเสริมและยกระดับ CG ของบริษัทจดทะเบียนไทยให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล ประเมินทั้งบริษัทจดทะเบียนไทยใน SET และ MAI ได้รับการประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก (VERY GOOD)”

ซึ่งจะเห็นว่ระดับคะแนนของบริษัทฯ ดีขึ้นทุกปี อันสะท้อนถึงการเอาใจใส่ต่อการเปิดเผยข้อมูล และการให้ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์เป้าหมายของโครงการฯ

(9) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าจะช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็น และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี ที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทฯ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

โดยเลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ให้กับคณะกรรมการทุกคน ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังจากที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมิน เสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวม และนำมาสรุปผลให้ประธาน และกรรมการบริษัทรับทราบ ในที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป แบ่งเป็นเกณฑ์ ดังนี้

- เกณฑ์ในการให้คะแนนแบ่งเป็น 5 ระดับ

- 1 = เห็นด้วยน้อยที่สุด หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อยมาก
- 2 = เห็นด้วยน้อย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อย
- 3 = เห็นด้วยปานกลาง หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนี้นพอสมควร
- 4 = เห็นด้วยมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนี้นมาก
- 5 = เห็นด้วยมากที่สุด หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนี้นอย่างดียเยี่ยม

สรุปข้อเสนพิเศษบริษัทจดทะเบียน





HEMP

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริการ/
mai

CG Report: 

Table 4: CGR 2021 Results by Corporate Governance Recognition Level (Companies)

Recognition Levels		No. of Firms	Proportion
Excellent		268	37%
Very Good		260	36%
Good		133	19%
Lower Levels	Below 	55	8%
Total Sample Companies		716	100%

- เกณฑ์ในการสรุปผลการประเมิน

1. อยู่ในระดับ PERCENTILE ที่ 90 - ระดับดีมาก
2. อยู่ในระดับ PERCENTILE ที่ 80-90 - ระดับดีและยอมรับได้
3. อยู่ในระดับ PERCENTILE ที่ 70-80 - ระดับพอใช้
4. อยู่ในระดับ PERCENTILE ที่ 0-70 - ระดับปรับปรุง และนำมาพิจารณาโดยเร็ว

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการและโครงสร้างการบริหารจัดการจึงทำให้คณะกรรมการชุดปัจจุบันไม่อาจประเมินคณะกรรมการที่ปฏิบัติหน้าที่ชุดก่อนได้ สำหรับผลการประเมินในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เริ่มต้นประเมินจาก แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขโดยรวม เพื่อนำผลการประเมินไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและกิจการของบริษัทฯ และเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานของกรรมการ พบว่า การประเมินคณะกรรมการบริษัท มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ผลการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการ ในปี 2564 อยู่ในระดับ PERCENTILE ที่ 94.66 อยู่ในระดับดีมาก เมื่อเทียบกับในปี 2563 อยู่ในระดับ PERCENTILE ที่ 86.76 และ ปี 2562 อยู่ในระดับ PERCENTILE ที่ 85.86

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ รวมถึงเพื่อเป็นการส่งเสริมและเกื้อกูลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 5 บริษัท บริษัทย่อยทางอ้อม 3 บริษัท บริษัทร่วมทางอ้อม 1 บริษัท รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท”

ทั้งนี้ ในการบริหารงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม บริษัทฯ มีนโยบายมอบหมายให้ผู้บริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท ที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจนั้นๆ ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปทำหน้าที่ดูแลการบริหารงาน และควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ดังนี้

(1) กรณีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทดังกล่าว อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีระเบียบปฏิบัติและข้อกำหนดในการส่งตัวแทนที่จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารซึ่งได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ

(3) บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจดำเนินการซึ่งเป็นกลไกในการกำกับดูแลที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวข้างต้นในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ

(4) บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ กำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ ในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจในแต่ละกลุ่มธุรกิจ และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว เช่น การอนุมัติ การเพิ่มทุนหรือลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

(5) บริษัทฯ มีการตรวจสอบกำกับดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้

(6) บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม โดยคำนึงถึงการมีประวัติและคุณสมบัติที่ไม่เหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

(2) ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม (SHAREHOLDERS' AGREEMENT)

บริษัทฯ ได้พิจารณาส่งกรรมการจำนวน 3 คน และผู้บริหารจำนวน 1 คน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อย 8 แห่ง รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท” โดยกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการ ทั้งนี้ หากกรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวพ้นสภาพการเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งคนเข้าไปดูแลผลประโยชน์เป็นครั้งๆ ไป บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการทำธุรกรรมที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเปิดเผยข้อมูล โดยได้กำหนดเรื่องดังกล่าวในอำนาจดำเนินการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทย่อยด้วย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร
- 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ ให้บริษัทฯ ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้ฝ่ายเลขานุการบริษัท ที่ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการทำธุรกรรมดังกล่าว

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ตรวจสอบไม่พบเหตุที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาที่ยกเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณะชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง หลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว รวมทั้งงดการซื้อขายในช่วงที่ข้อมูลสำคัญอื่นที่กรรมการและผู้บริหารล่วงรู้แต่ข้อมูลนั้นยังไม่เผยแพร่ต่อผู้ลงทุน เป็นต้น

ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่าการบริหารและการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนด ให้งดการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มนำระบบ ELECTRONIC เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการรายงาน กับทั้งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอีกด้วย

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้แสดงเจตนาสมัครใจเข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

(3.1) บริษัทฯ ได้สื่อสารไปถึงระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบเขตกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือ ถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ได้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้นผิด

(3.2) บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบาย หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้รายงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([HTTPS://WWW.HEMPCORP.CO.TH/](https://www.hempcorp.co.th/)) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(4) การแจ้งเบาะแส (WHISTLEBLOWING)

"ไม่มี"

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์โดยเฉพาะด้านการเงินและการบัญชี ดังนี้

1. พล.ต.ท.สฤทธิชัย เอนกเวียง ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายพนม รัตนะรัต กรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้รับความร่วมมือจากกรรมการอิสระ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมตามวาระ ซึ่งเป็นการประชุมระหว่างกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูงทางด้านบัญชี การเงิน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม แต่อยู่ภายใต้การรับรู้ของฝ่ายบริหารรวม ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ ดังต่อไปนี้

(1) การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท งบการเงินของบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีเพื่อสอบถามความถูกต้องครบถ้วน และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนรายการปรับปรุงต่างๆที่กระทบต่องบการเงินที่เป็นสาระสำคัญ

(2) การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามข้อบังคับของ บริษัทฯ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำทุกปี และส่งเสริมให้บริษัทฯ มีบรรษัทภิบาล การบริหารจัดการที่ดีโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

(3) สอบทานระบบการควบคุมภายใน (INTERNAL CONTROL) และระบบการตรวจสอบภายใน (INTERNAL AUDIT)

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอโดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม มีการตั้งเป้าหมายการทำงานอย่างรอบคอบ วัตถุประสงค์ และ

มีการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสมเมื่อผลการดำเนินงานต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ให้ความสำคัญกับการปรับปรุงแก้ไขเมื่อพบความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เพื่อดูแลป้องกันทรัพย์สิน ลดความเสียหาย ลดการทุจริต และใช้ในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตามหลักบรรษัทภิบาล อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยมีการสอบทานให้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี และทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามแนวทางที่หน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอ โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญ

นอกจากนี้ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 และจะครบกำหนดต่ออายุสมาชิกอีกครั้งในปี 2565 (ต่ออายุทุก 3 ปี)

(4) สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

(5) การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา เห็นสมควรเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ให้แต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 หรือ นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 หรือ นายศิริเมธย์ อัครโชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11821 แห่ง สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอกโซซิเอท เนื่องจากเป็นสำนักงานที่มีความเชี่ยวชาญ ความรู้ และประสบการณ์ในการทำงานที่ดี อีกทั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอนั้นไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ

(6) สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมและเหมาะสม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบและได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทฯ ที่เป็นสาระสำคัญ

8.2.2 รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
2. พล.ต.ท.สฤทธิชัย เอนกเวียง กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
3. นายพนม รัตนะรัต กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ประชุมจำนวน 1 ครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

(1) การปฏิบัติด้านการสรรหา

1) ได้พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ทดสอบ หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติแล้วปรากฏตาม ภาคผนวก ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

2) ได้พิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชดเชยของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป โดยในปี 2564 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ และได้รับเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระ จำนวน 3 คน ได้แก่ พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว, พล.ต.ท.สฤทธิชัย เอนกเวียง และ นายสามารถ จั้วศิริพัฒนา

สำหรับปี 2565 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ จำนวน 3 คน ได้แก่ นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์, นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ และ นางศุภากร จั้วศิริพัฒนา

3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนคุณสมบัติ และประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ เพื่อเสนอให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระตามหลักเกณฑ์เดิมของบริษัทฯ

4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นนโยบายที่อยู่ระหว่างการดำเนินการ

5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่องหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้ประกาศให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ WEBSITE ของบริษัทแล้ว และได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่องหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2565 นี้

6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสม่ำเสมอ

(2) การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่ออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ

2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง โดยในปีที่ผ่านมายังไม่มีการประชุม เนื่องจากบริษัทฯ ยังอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างการบริหาร และมองหาธุรกิจใหม่ที่สามารถสร้างรายได้ และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ

3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยจากการพิจารณาไม่มีการปรับค่าตอบแทนใด เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีผลประกอบการ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้มีการทบทวนนโยบายและกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนประจำปีแล้ว เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนในปีต่อไปให้มีความเหมาะสม

4) พิจารณาสอบทานและทบทวน ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้วเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

5) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เทียบตรง ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

8.2.3 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายสามารถ จั้วศิริพัฒนา ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายพนม รัตนะรัต กรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ประชุมจำนวน 1 ครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1) ได้ดำเนินการทบทวนและกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติแล้ว เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564

2) ติดตามกระบวนการบ่งชี้ตามกรอบการบริหารความเสี่ยง COSO ซึ่งประกอบด้วยความเสี่ยง 4 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (STRATEGIC RISK : S) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (OPERATIONAL RISK : O) ความเสี่ยง

ด้านการรายงาน (REPORT RISK : R) และ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ (COMPLIANCE RISK) และอยู่ระหว่างดำเนินการประเมินความเสี่ยง และจากการติดตามการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา ได้มีการอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

3) กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม

4) ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ตามแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2564 โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดแนวทางการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกระบวนการต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในแผนการบริหารความเสี่ยง

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร และจัดทำนโยบาย เพื่อสนับสนุนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

6) รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ แต่เนื่องด้วยในปี 2564 บริษัทฯ ได้ชะลอการลงทุนในธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแกดเจ็ต (GADGETS) บริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจใหม่ นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้ทำการปรับปรุงและจัดทำนโยบายคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นใหม่ เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลมากขึ้น โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางป้องกัน เพื่อบรรเทาความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจ และเพื่อหลีกเลี่ยงความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท สามารถพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ และดำเนินการกำกับดูแลบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงจากการบริหารงานที่พึงพิงผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์ ตลอดจนบริษัทฯ ได้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยสำนักตรวจสอบภายใน และรวมถึงความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน โดยคณะอนุกรรมการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งจะมีการรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทาน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ และรายงานในแบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุม จำนวน 1 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถ และครอบคลุมความเสี่ยงทั้งองค์กร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเหมาะสมแล้ว และได้รายงานผลการประชุมทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบทุกครั้ง

8.2.4 รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายสามารถ จิวศิริพัฒนา ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธิดี มังคะลี กรรมการบริหาร
3. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ กรรมการบริหาร

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหาร ประชุมจะนวน 8 ครั้ง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และได้ทบทวนอำนาจดำเนินการประจำปี

2) มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น ให้แก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งได้พิจารณาแล้วว่าอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทบทวนปีละ 1 ครั้ง

3) มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติในการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกันหรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทบทวนปีละ 1 ครั้ง

4) กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท ตามอำนาจดำเนินการ ฉบับแก้ไขปรับปรุงปี 2565 อนุมัติเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 และคู่มือข้อบังคับการทำงาน

5) ดำเนินการในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามการปรับโครงสร้างการบริหารงานใหม่ของบริษัทฯ

6) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท และไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร ได้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เทียบตรง ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบจัดเป็นคณะกรรมการชด้อย่อยของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจะช่วงแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกำกับให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และโปร่งใส สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

โดยในระหว่างปี 2564 ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งได้ฝ่ายการสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ การซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และ อนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ ตลอดปีที่ผ่านมา มีทั้งหมด 6 ส่วนงาน ได้แก่ สินค้าคงเหลือ , ทรัพย์สิน, ระบบงานขาย , ระบบจัดซื้อ, รายได้ค่าเช่า-บริการ, ตรวจสอบเงินสดย่อย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและได้ถือปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีข้อสังเกตที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบและนำเสนอในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขประเด็นต่างๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการ เห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2564 มีมติเห็นชอบแต่งตั้งให้ นางสาววราพร ภูสิทธิตักดิ์ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน เนื่องจากเคยเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบจัดซื้อและเจ้าหนี้, การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกหนี้ มีประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัทฯ ที่หลากหลาย จึงเห็นว่า มีผู้มีความสมบัติเหมาะสม อีกทั้งมีประสบการณ์ด้านการบัญชี

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ทอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯจะต้องฝ่ายการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือเทียบเท่า โดยที่ประชุมดังกล่าวแต่งตั้งให้ นางสาววราพร ภูสิทธิตักดิ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

รายละเอียดข้อมูลของรายการระหว่างกัน ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นแล้วมีความเห็นว่าเป็นรายการที่มีความเหมาะสมผล โดยมีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคล/นิติบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นใหม่ใน รอบปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการปี 2564	ยอดคงเหลือปี 2564	ความจำเป็น / ความเหมาะสม ผลความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เอ็ม.ซี.พี.รีพอร์ท จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมภารก จักรพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้น และกรรมการ คุณศุภากร จักรพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้น และกรรมการ	ค่าเช่า-บริการเจ้าหน้าที่	647,520	(14,558,71)	ได้พิจารณาแล้วว่า การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าว กับบริษัท เอ็ม.ซี.พี.รีพอร์ท แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์อาคารสำนักงาน เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตราบุตระห์) แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ มีความเหมาะสม
บริษัท เอเชีย ฟู๊ด โซลูชั่น จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณศุภากร จักรพันธ์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น คุณสมภารก จักรพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้น	ค่าเช่ารายอื่น ๆ เจ้าหน้าที่	3,750	-	เป็นอุปกรณ์สำนักงานที่พนักงานจำเป็นต้องใช้เป็นประจำ ดังนั้นเมื่อได้เปรียบเทียบกับราคาแล้ว จึงเห็นว่าเหมาะสม ทั้งนี้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นราคาซื้อขายทั่วไป
บริษัท เวอร์ล สपोर्ट กรุ๊ป จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสิทธิชัย เกษรสมบัติ และกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการลูกหนี้	900,000	107,000	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	เป็นบริษัทย่อย มีบริษัท มอร์เมดดิส์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้น และมีคุณสมภารก จักรพันธ์ เป็นกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการค่าเช่ารายอื่น ลูกหนี้ (รายได้ค้างรับ) เจ้าหน้าที่	995,386.67 21,159.34	74,900 (398)	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด	เป็นบริษัทย่อย มี คุณสมภารก จักรพันธ์ และ คุณสิทธิชัย เกษรสมบัติ เป็นกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการลูกหนี้ (รายได้ค้างรับ)	267,397.26	267,397.26	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	เป็นบริษัทย่อย มี คุณสมภารก จักรพันธ์ คุณสิทธิชัย เกษรสมบัติ เป็นกรรมการ	ลูกหนี้ค้างจ่าย เจ้าหน้าที่	-	1,089,038.29 (1,518,006.62)	

9.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่รายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

9.4 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ อาจมีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องและอาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของ

บริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย โดยรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตลอดจนมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชี รัฐบาลแห่งประเทศไทย หรือสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ที่มีได้เป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ เช่น การกู้ยืมเงิน การเป็นตัวแทนขายสินค้า เว้นแต่มีความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ รวมถึงจัดทำเป็นสัญญาและคิดอัตราดอกเบี้ยหรือราคาในระดับที่เหมาะสม สำหรับรายการระหว่างกันในปัจจุบันที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและสถานที่ของบุคคลเกี่ยวโยง โดยบริษัทฯ มีนโยบายดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบาย
รายการเช่าสถานที่ประกอบกิจการของบริษัทฯ	มีกำหนดอัตราค่าเช่าและระยะเวลาเช่าในระดับที่เหมาะสมและชัดเจน โดยคำนึงราคาตลาดเป็นหลัก

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
(เดิมชื่อ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน))
และบริษัทย่อย

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
(เดิมชื่อ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน))

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ในส่วนของที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 และ 12 เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งการวัดมูลค่าสินทรัพย์ที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อยังไม่แล้วเสร็จ ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีดังกล่าวแต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การซื้อขาย

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 และ 12 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร ในราคา 200 ล้านบาท โดยบริษัทชำระราคาซื้อดังกล่าวโดยวิธีการออกหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทให้แก่ผู้ขาย จำนวนทั้งสิ้น 1,655,262,500 หุ้น โดยผู้บริหารของบริษัทประเมินว่าการจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวถือเป็นการซื้อธุรกิจ และบริษัทใช้มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ผู้ขายซึ่งก็คือมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกให้ผู้ขายเป็นราคาทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ส่งผลให้เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงในราคา 1,092.47 ล้านบาท และมีค่าความนิยมในงบการเงินรวมจำนวน 1,071.70 ล้านบาท

เนื่องจากรายการดังกล่าวมีนัยสำคัญ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่สำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ
- ทดสอบการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
 - ตรวจสอบสัญญาซื้อขายที่บริษัททำกับผู้ขาย หลักฐานการชำระเงิน หลักฐานการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นสามัญ อ่านรายงานการประชุม และตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำความเข้าใจข้อกำหนดและเงื่อนไขที่สำคัญ รวมถึงลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องประกอบกรรับรู้รายการ รวมถึงการพิจารณาว่าเป็นการซื้อธุรกิจตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
 - ตรวจสอบรายละเอียดสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ ซึ่งประกอบด้วย การตรวจสอบความมีอยู่จริง กรรมสิทธิ์ ข้อผูกพัน ความครบถ้วน ความถูกต้อง และการแสดงมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สิน
 - ตรวจสอบการแสดงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ และตรวจสอบวิธีการประเมินมูลค่าและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัทและผู้ประเมินราคาอิสระของกลุ่มบริษัทได้นำมาใช้ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมและการปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ
 - พิจารณาการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นางสาวจรรณี น่วมแม่)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 5596

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท เอลฟ์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		ณ วันที่		ณ วันที่	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์	หมายเหตุ				
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	16,868,144.87	1,389,609.81	2,084,834.16	1,215,390.48
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	79,203,265.20	-	79,203,265.20	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น					
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ					
- บริษัทย่อย	5.2	-	-	874,766.36	874,766.36
- กิจการอื่น	9.1	22,406,694.24	1,191,641.26	3,399,354.15	1,191,641.26
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ					
- บริษัทย่อย	5.2	-	-	1,356,435.55	1,089,038.29
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	107,000.00	1,006,200.00	107,000.00	962,910.00
- กิจการอื่น	9.2	12,941,373.03	4,994,254.07	3,780,123.21	4,993,934.71
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	10	10,124,698.66	18,898,310.54	-	18,922,650.54
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	846,285.97	176,599.70	767,909.21	174,603.66
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		142,497,461.97	27,656,615.38	91,573,687.84	29,424,935.30
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	12	-	-	1,116,123,050.00	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	13	46,847,341.42	4,034,788.42	2,796,006.52	4,022,673.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	1,748,441.10	437,025.01	344,558.91	437,025.01
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	15	105,671,579.75	44,037,916.35	25,968,418.94	44,037,916.35
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	16	40,000,000.00	2,000,000.00	40,000,000.00	2,000,000.00
ค่าความนิยม	6	1,071,698,769.83	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
เงินประกันและมัดจำ - กิจการอื่น		13,475,270.53	291,338.90	473,617.70	291,338.90
ภาษีเงินได้ลูกหัก ณ ที่จ่าย		2,675,932.12	1,887,236.78	2,623,956.60	1,887,199.97
อื่น ๆ		971,800.00	-	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,283,089,134.75	52,688,305.46	1,188,329,608.67	52,676,153.86
รวมสินทรัพย์		1,425,586,596.72	80,344,920.84	1,279,903,296.51	82,101,089.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		ณ วันที่		ณ วันที่	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินและผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	26,435,668.03	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น					
เจ้าหนี้การค้า					
- บริษัทย่อย	5.2	-	-	1,518,006.62	1,518,006.62
- กิจการอื่น	19.1	7,505,485.86	51,047,240.92	4,949,213.94	51,047,240.92
เจ้าหนี้อื่น					
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	14,558.71	137,051.54	14,558.71	134,862.54
- กิจการอื่น	19.2	42,836,745.85	4,539,191.00	3,512,741.95	4,481,311.83
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
- เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	20	510,785.66	276,041.80	510,785.66	276,041.80
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	21	35,869,433.14	8,845,922.23	4,111,814.22	8,845,922.23
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		165,350.74	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22	620,078.25	3,223,440.27	427,520.23	3,218,457.70
รวมหนี้สินหมุนเวียน		113,958,106.24	68,068,887.76	15,044,641.33	69,521,843.64
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	5,582,259.64	6,093,297.08	5,582,259.64	6,093,297.08
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	4,226,547.00	4,410,073.00	3,815,367.00	4,410,073.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21	60,976,027.63	13,028,270.25	4,703,489.03	13,028,270.25
ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	24	-	952,235.40	-	952,235.40
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	25	11,056,682.30	9,626,212.06	11,056,682.30	9,626,212.06
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		81,841,516.57	34,110,087.79	25,157,797.97	34,110,087.79
รวมหนี้สิน		195,799,622.81	102,178,975.55	40,202,439.30	103,631,931.43

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท			
		ณ วันที่		ณ วันที่	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	26				
ทุนจดทะเบียน					
- หุ้นสามัญ		6,882,785,325.00	1,470,334,913.00	6,882,785,325.00	1,470,334,913.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
- หุ้นสามัญ		4,588,523,550.00	977,753,684.00	4,588,523,550.00	977,753,684.00
ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)มูลค่าหุ้นสามัญ	26	(1,874,167,046.88)	448,578,832.52	(1,874,167,046.88)	448,578,832.52
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	28	23,724,561.84	23,724,561.84	23,724,561.84	23,724,561.84
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		(1,516,290,573.41)	(1,471,904,264.34)	(1,498,380,207.75)	(1,471,587,920.63)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		1,221,790,491.55	(21,847,185.98)	1,239,700,857.21	(21,530,842.27)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		7,996,482.36	13,131.27	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,229,786,973.91	(21,834,054.71)	1,239,700,857.21	(21,530,842.27)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,425,586,596.72	80,344,920.84	1,279,903,296.51	82,101,089.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอลฟ์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท							
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่							
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน (ส่วนดํา) มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น บริษัท ใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น			
					ผลกำไร (ขาดทุน)			
					จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,447,552,491.02)	-	2,504,587.34	13,131.27	2,517,718.61
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี								
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	-	-	-	(28,367,594.32)	4,015,821.00	(24,351,773.32)	-	(24,351,773.32)
โอนไปกำไร (ขาดทุน) สะสม	-	-	-	4,015,821.00	(4,015,821.00)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,471,904,264.34)	-	(21,847,185.98)	13,131.27	(21,834,054.71)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,471,904,264.34)	-	(21,847,185.98)	13,131.27	(21,834,054.71)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี								
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	1,955,507,366.00	(1,759,956,629.40)	-	-	-	195,550,736.60	-	195,550,736.60
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการออกหุ้นสามัญ	1,655,262,500.00	(562,789,250.00)	-	-	-	1,092,473,250.00	2,846,331.77	1,095,319,581.77
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	21,350,500.00	21,350,500.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	-	-	-	(45,211,016.27)	824,707.20	(44,386,309.07)	(16,213,480.68)	(60,599,789.75)
โอนไปกำไร (ขาดทุน) สะสม	-	-	-	824,707.20	(824,707.20)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,588,523,550.00	(1,874,167,046.88)	23,724,561.84	(1,516,290,573.41)	-	1,221,790,491.55	7,996,482.36	1,229,786,973.91

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เสมไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 งบการเงินเฉพาะบริษัท
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท					
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน(ส่วนดํา) มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	
					ผลกำไร (ขาดทุน)	
					จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,446,349,733.40)	-	3,707,344.96
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี						
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	-	-	-	(29,254,008.23)	4,015,821.00	(25,238,187.23)
โอนไปกำไร (ขาดทุน) สะสม	-	-	-	4,015,821.00	(4,015,821.00)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,471,587,920.63)	-	(21,530,842.27)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,471,587,920.63)	-	(21,530,842.27)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี						
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	1,955,507,366.00	(1,759,956,629.40)	-	-	-	195,550,736.60
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการออกหุ้นสามัญ	1,655,262,500.00	(562,789,250.00)	-	-	-	1,092,473,250.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	-	-	-	(27,616,994.32)	824,707.20	(26,792,287.12)
โอนไปกำไร (ขาดทุน) สะสม	-	-	-	824,707.20	(824,707.20)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,588,523,550.00	(1,874,167,046.88)	23,724,561.84	(1,498,380,207.75)	-	1,239,700,857.21

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอลฟ์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563	
รายได้					
รายได้จากการขาย สุทธิ		50,471,473.72	93,297,159.10	6,628,408.59	92,621,753.62
รายได้จากการบริการ สุทธิ		39,031,152.35	-	-	-
รายได้อื่น					
รายได้ค่าเช่า	21	18,773,041.31	12,280,088.90	18,773,041.31	12,280,088.90
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์		649,614.98	188,934.83	649,614.98	183,504.94
อื่น ๆ		16,099,754.66	3,363,477.52	13,427,219.59	11,195,166.23
รวมรายได้		125,025,037.02	109,129,660.35	39,478,284.47	116,280,513.69
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		50,754,592.01	71,130,556.15	6,624,436.61	79,921,155.36
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		53,121,651.90	27,318,640.54	15,166,588.39	27,318,640.54
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		80,303,952.71	37,620,216.77	44,179,945.39	36,866,884.81
รวมค่าใช้จ่าย	30	184,180,196.62	136,069,413.46	65,970,970.39	144,106,680.71
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(59,155,159.60)	(26,939,753.11)	(26,492,685.92)	(27,826,167.02)
ต้นทุนทางการเงิน		1,894,361.61	1,427,841.21	1,124,308.40	1,427,841.21
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(61,049,521.21)	(28,367,594.32)	(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29	374,975.74	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		(61,424,496.95)	(28,367,594.32)	(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท		(45,211,016.27)	(28,367,594.32)	(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(16,213,480.68)	-	-	-
		(61,424,496.95)	(28,367,594.32)	(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	31				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		(0.213)	(0.374)	(0.130)	(0.386)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		212,691,656	75,794,859	212,691,656	75,794,859

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		2564	2563	2564	2563
หมายเหตุ					
กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี		(61,424,496.95)	(28,367,594.32)	(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	23	1,030,884.00	4,015,821.00	1,030,884.00	4,015,821.00
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(206,176.80)	-	(206,176.80)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		824,707.20	4,015,821.00	824,707.20	4,015,821.00
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(60,599,789.75)	(24,351,773.32)	(26,792,287.12)	(25,238,187.23)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท		(44,386,309.07)	(24,351,773.32)	(26,792,287.12)	(25,238,187.23)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(16,213,480.68)	-	-	-
		(60,599,789.75)	(24,351,773.32)	(26,792,287.12)	(25,238,187.23)

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บ า ท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
หมายเหตุ					
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี		(61,424,496.95)	(28,367,594.32)	(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)					
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	9.1	(3,610.26)	-	(3,610.26)	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย		-	373,709.32	-	373,709.32
กลับรายการผลขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	10	(458,532.66)	(4,275,457.45)	(458,532.66)	(2,496,562.71)
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	52,972.00	-
ค่าเสื่อมราคา	13	13,787,866.52	3,592,300.19	1,014,489.25	3,555,725.40
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช	15	33,726,454.44	16,257,780.66	13,326,770.23	16,257,780.66
ค่าสิทธิสะสมคะแนน		(952,235.40)	(529,130.60)	(952,235.40)	(529,130.60)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23	847,358.00	1,599,664.00	436,178.00	1,599,763.00
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	320,646.74	-	92,252.05	-
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายอุปกรณ์		(649,614.98)	(188,934.83)	(649,614.98)	(183,504.94)
ขาดทุนจากการเลิกใช้อุปกรณ์		1,914,540.04	113,129.32	1,887,157.49	110,052.05
ผลขาดทุน(กำไร)จากการลดค่าเช่า		(6,415,533.45)	64,826.58	(2,294,655.01)	64,826.58
ดอกเบี้ยจ่าย		1,894,361.61	1,427,841.21	1,124,308.40	1,427,841.21
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	29.1	374,975.74	-	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		13,367,148.91	-	-	-
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ลดลง(เพิ่มขึ้น)		899,200.00	(4,808,167.11)	855,910.00	(4,781,297.83)
ลูกหนี้การค้า ลดลง(เพิ่มขึ้น)		(17,036,207.00)	-	(2,204,102.63)	-
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย ลดลง(เพิ่มขึ้น)	5.2	-	-	(267,397.26)	-
ลูกหนี้อื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)		(7,947,118.96)	-	1,213,811.50	-
สินค้าคงเหลือ ลดลง(เพิ่มขึ้น)		15,216,350.17	13,761,296.61	19,381,183.20	11,479,049.37
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)		36,725.38	80,087.09	(593,305.55)	36,970.17
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)					
- เงินประกันและมัดจำ		(13,183,931.63)	259,308.94	(182,278.80)	259,308.94
- อื่น ๆ		(900,000.00)	1,975,163.87	-	1,931,873.87
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)		(46,624,843.36)	(9,557,553.28)	(46,098,026.98)	(7,871,154.88)
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น(ลดลง)		(134,862.54)	-	(134,862.54)	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)		38,425,234.37		(838,701.36)	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)		(2,867,811.42)	(362,435.91)	(2,997,114.27)	(364,478.20)
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายแล้ว	23	-	(79,100.00)	-	(79,100.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)		1,430,470.24	754,468.22	1,430,470.24	754,468.22
เงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน		(36,357,466.45)	(7,908,797.49)	(44,475,929.66)	(7,707,868.60)
จ่ายดอกเบี้ย		(1,099,600.30)	(1,313,883.97)	(1,015,553.15)	(1,313,883.97)
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล		(998,320.35)	(775,939.46)	(736,756.63)	(775,944.42)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน		(38,455,387.10)	(9,998,620.92)	(46,228,239.44)	(9,797,696.99)

บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
หมายเหตุ					
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
ถอน (ฝาก) สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	(79,203,265.20)	131,194.74	(79,203,265.20)	131,194.74
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้น-กิจการอื่น		11,300,000.00	-	-	-
เงินสด(จ่าย)รับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	6, 12	4,191,827.58	-	(23,702,772.00)	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(51,376,343.56)	(1,143,666.90)	(2,650,057.31)	(1,143,666.90)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		1,624,906.71	428,401.84	1,624,906.71	419,401.84
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(1,448,856.25)	(460,000.00)	-	(460,000.00)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน		(114,911,730.72)	(1,044,070.32)	(103,931,187.80)	(1,053,070.32)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน					
- บริษัทใหญ่	26	195,550,736.60	-	195,550,736.60	-
- บริษัทย่อย		7,983,351.09	-	-	-
รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	26,435,668.03	-	-	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น-บุคคลอื่น		(3,759,297.00)	-	-	-
จ่ายเงินกู้ยืมระยะยาว-สถาบันการเงิน	20	(276,293.58)	(237,000.00)	(276,293.58)	(237,000.00)
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	21	(19,088,512.26)	(10,283,154.52)	(6,245,572.10)	(10,283,154.52)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน		206,845,652.88	(10,520,154.52)	189,028,870.92	(10,520,154.52)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		53,478,535.06	(21,562,845.76)	38,869,443.68	(21,370,921.83)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		1,389,609.81	22,952,455.57	1,215,390.48	22,586,312.31
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระผูกพันปลายปี		(38,000,000.00)	-	(38,000,000.00)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		16,868,144.87	1,389,609.81	2,084,834.16	1,215,390.48
กิจกรรมที่ไม่กระทบเงินสด					
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และเจ้าหนี้ - กิจการอื่น เพิ่มขึ้นจากการซื้อผ่อน		7,061,037.56	-	-	-
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการออกหุ้นสามัญ		1,092,473,250.00	-	1,092,473,250.00	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เดิมชื่อ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน))

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 3 มกราคม 2533 และเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2546 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิดตรานูเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทต่อกระทรวงพาณิชย์หลายครั้งดังนี้;

วันที่ 3 กรกฎาคม 2549 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ปองทรัพย์ จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท แมงป่อง 1989 จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 1 ตุลาคม 2558 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” และ

วันที่ 7 พฤษภาคม 2564 เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่น บริหารสิทธิการเช่า บริการและค้าปลีก และเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ได้เพิ่มเติมวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1.1.1 ประกอบกิจการขายส่ง ขายปลีก จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ผลิต รับจ้างผลิต ฝากขาย และเป็นนายหน้าหรือตัวแทนนำเข้าและจำหน่าย ยาแผนปัจจุบัน ยาแผนโบราณ ยาแผนไทย ยาพัฒนาจากสมุนไพร ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เคมีภัณฑ์ เวชภัณฑ์ เกษภัณฑ์ เวชสำอางค์ เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์สำหรับบำรุงรักษาสุขภาพและความงาม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ความงาม อุปกรณ์เพื่อการรักษาสุขภาพอนามัยส่วนบุคคล ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร วิตามิน เกลือแร่ อาหาร เครื่องดื่มเพื่อการควบคุมน้ำหนัก

1.1.2 ประกอบกิจการเพาะปลูก วิจัย ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก เมล็ดพันธุ์ กิ่งพันธุ์ เพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อสมุนไพร และพันธุ์พืช

1.1.3 ประกอบกิจการโรงพยาบาล สถานพยาบาล รับรักษาคนไข้และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอนและอบรมทางด้านวิชาการเกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย และบริษัทย่อยทางอ้อม ดังนี้;

ก. บริษัท โซลเมท อินเทอร์เน็ต จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2558 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิดตรานูเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการ

ในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง และตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินธุรกิจชั่วคราว

ข. บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อ วันที่ 29 เมษายน 2558 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เรียกชำระแล้วร้อยละ 40 เป็นทุนชำระแล้ว 2 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจด้านพลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน และตั้งแต่ 1 มกราคม 2654 หยุดดำเนินธุรกิจชั่วคราว

ค. บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 40 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 51 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านความงามและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม

ง. บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 5 เมษายน 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม เครื่องสำอางรวมถึงอาหารเสริม อาหารและเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพและควบคุมน้ำหนัก

จ. บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 31 สิงหาคม 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 10 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 65 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa

ฉ. บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 25 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร

ข. บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 11 สิงหาคม 2563 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 10 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 74.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม

ข. บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 10 กันยายน 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 49.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพืชสมุนไพรทุกชนิด กัญชา กัญชง ใบกระท่อม ฯลฯ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม ปัจจุบัน บริษัทยังไม่ได้ดำเนินธุรกิจใด ๆ

1.2 โครงสร้างการถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เป็นดังนี้

	ร้อยละ
สัดส่วนการถือหุ้น	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)	36.07%
นายธิปดี มังคะลี	13.64%
นางสาวอัยลดา ชินวัฒน์	11.93%
นายสามารถ ทวีศิริพัฒนา	10.23%

1.3 การดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัท

กลุ่มบริษัทมีผลการดำเนินงานในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นขาดทุนสุทธิจำนวน 28.37 ล้านบาท และ 29.25 ล้านบาท ตามลำดับ มีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเป็นจำนวน 40.41 ล้านบาท และ 40.10 ล้านบาท ตามลำดับ และมีขาดทุนเกินทุนจำนวน 21.83 ล้านบาท และ 21.53 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นข้อบ่งชี้ถึงความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นเหตุให้สงสัยเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัท

อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 1,955.51 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 0.10 บาท โดยกำหนดอัตราส่วนในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ 1 หุ้นเดิมต่อ 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน

และเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ ได้รับเงินเพิ่มทุนจำนวนเงิน 195.55 ล้านบาทแล้ว

2. การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจและมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมโดยรวม สถานการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย การรับรู้และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าว และทำการประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

และตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 ของปี 2564 กลุ่มบริษัทได้ยกเลิกการใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชีเรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราว สำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID 19) สำหรับทุกเรื่องที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในปี 2563 เนื่องจากสิ้นสุดระยะเวลาการใช้มาตรการผ่อนปรน ซึ่งการยกเลิกการถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี ดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

3.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่ละได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3.2 แผนการจัดทำงบการเงินรวม

3.2.1 งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น
บริษัทย่อยทางตรง		
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด*	ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินการธุรกิจชั่วคราว)	99.99
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี่ จำกัด*	พลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินการธุรกิจชั่วคราว)	99.99
บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด	ประกอบกิจการคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทาง เลือก Wellness & Spa	65.00
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA)	ให้บริการด้านความงามและ ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม	51.00
บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด * (MMD)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	99.99
บริษัทย่อยทางอ้อมถือหุ้นโดย SWA		
บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทคคิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม เครื่องสำอางรวมถึงอาหารเสริม อาหารและเครื่องดื่มน้ำเพื่อสุขภาพและ ควบคุมน้ำหนัก	99.99
บริษัทย่อยทางอ้อมถือหุ้นโดย MMD		
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุง รักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม	74.99
บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด	ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพืชสมุนไพรทุกชนิด กัญชา กัญชง ใบกระท่อม ฯลฯ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุง รักษาสุขภาพ และความงาม และอาหารเสริม (ยังไม่ได้ดำเนินการธุรกิจ)	49.99

*ในการจัดทำงบการเงินรวมถือเป็นร้อยละ 100

3.2.2 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือ เหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

3.2.3 ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

- 3.2.4 ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัทฯ ได้ตัดกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแล้ว
- 3.2.5 บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- 3.3 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่
- 3.3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

- 3.3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก

ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 และ 16 จะไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้ารายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการ โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ ขึ้น ความสำเร็จของงานบริการประมาณโดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานบริการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการจะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนจากการให้บริการที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน

รายได้ค่าเช่า รับรู้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระหนี้ และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อากาศเข้า ค่าขนส่งและต้นทุนอื่นๆ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่เราคาดว่าจะขายได้ตามปกติธุรกิจ หักด้วยต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้าได้

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือโดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

4.5 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือผ่านกำไรขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ในการรับรู้เมื่อเริ่มแรก บริษัทและบริษัทย่อยต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วยอนุพันธ์แฝงจะพิจารณาในภาพรวมว่ากระแสเงินสดที่เกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- ราคาราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เก็บบรรวบรวมรายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไรขาดทุนอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไรขาดทุนอื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) ของตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่บริษัทและบริษัทย่อยตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาการด้อยค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

4.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) รายได้จากเงินลงทุนในบริษัทย่อยจะรับรู้เมื่อมีการประกาศจ่ายเงินปันผล

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่บริษัทฯ มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่บริษัทฯ จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

บริษัทฯ จะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น หากราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกการขาดทุนจากการด้อยค่าไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยออกไปบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1- 5
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับ ที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อเข้ามาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกตัดจำหน่ายและบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจนับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี
--------------------	------

4.9 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

4.10 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีซื้อ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งเป็นวันที่โอนอำนาจควบคุมให้แก่กลุ่มบริษัท

การควบคุมหมายถึงการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกิจการเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของกิจการนั้น ในการประเมินการควบคุมกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสิทธิในการออกเสียงซึ่งสามารถใช้สิทธินั้นได้ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทรับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก

- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมให้บริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก

- มูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ หากการรวมธุรกิจแบบเป็นขั้นๆ หัก

- มูลค่าสุทธิ (โดยทั่วไปคือมูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบ กำไรจากการต่อรองราคาซื้อจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุน

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับการ ยกเว้นต้นทุนในการจัดทะเบียนและออกตราสารทุนและตราสารหนี้จะรับรู้โดยนำไปเป็นส่วนลดจากส่วนล้ามูลค่าหุ้นทุนหรือหุ้นกู้ที่ออก (ถ้ามี)

4.11 สัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ ณ วันที่นำมามาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก (ณ วันที่ 1 มกราคม 2563) โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งงูใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่การยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้น ไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการบริหารหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติ

เกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.13 ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทฯ มีโปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิกโดยเมื่อลูกค้าที่มีบัตรสมาชิกซื้อสินค้าจะได้รับคะแนนเพื่อสะสมซึ่งนำไปคำนวณเป็นมูลค่าเงินบาทตามอัตราที่บริษัทฯ กำหนดมูลค่าเงินบาทที่คำนวณได้สามารถนำไปใช้แทนเงินสดในการซื้อสินค้าครั้งต่อไป

บริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินของคะแนนสะสมดังกล่าวในบัญชี “ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน” โดยนำยอดที่ประมาณเพิ่มขึ้นแต่ละครั้งไปแสดงหักจากยอดขายที่บริษัทฯ ให้คะแนนสะสมและบันทึกจำนวนเงิน (มูลค่ายุติธรรม) ที่คำนวณจากคะแนนสะสมเป็นรายได้จากการขายเมื่อลูกค้านำคะแนนสะสมมาใช้ชำระราคาสินค้า

4.14 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินเมื่อมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าวและสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน ได้แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

4.16 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในงวดก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทและบริษัทย่อยต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทและบริษัทย่อยเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการ

ประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมาย และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยเปลี่ยนการตัดสินใจ โดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

4.17 กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระระหว่างปี

4.18 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทและบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทและบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทและบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลกลุ่มดังกล่าวของ บริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทและบริษัทย่อยแต่ละรายการ บริษัทและบริษัทย่อยคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่

ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายและบริหารในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากเงินลงทุนนั้น รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

ค่าเสื่อมราคาของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคณิตศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่

เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีบริษัทและบริษัทย่อยจะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม บริษัทและบริษัทย่อยจะพิจารณาโดยเทียบกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

5. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อยโดยการเป็นผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีการรวมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาด หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่บริษัทและบริษัทย่อยมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับบริษัทและบริษัทย่อยมีดังนี้

5.1 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์	สถานะบริษัท
บริษัทย่อย:			
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินการชั่วคราว
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 หยุดดำเนินการชั่วคราว
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท เอเชีย มิวราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท เมคคิลล์ เอ็มไพร์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท มอร์ เมคคิลล์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ยังไม่ได้ดำเนินการ
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน:			
บริษัท ปิยวรรณไพฑูรย์ จำกัด*	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท เอ็ม.ซี.พี.เพอร์ฟอร์ม จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท เวิร์ด สปอร์ต กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ
บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด	ไทย	ถือหุ้น/มีการรวมกัน	ดำเนินการ

* ตั้งแต่ 11 มกราคม 2564 ไม่ใช่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

5.2 ยอดคงเหลือระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
<u>บริษัทย่อย</u>				
<u>บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด</u>				
ลูกหนี้การค้า	-	-	874,766.36	874,766.36
ลูกหนี้อื่น	-	-	1,089,038.29	1,089,038.29
เจ้าหนี้การค้า			1,518,006.62	1,518,006.62
<u>บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด</u>				
รายได้ค้างรับ	-	-	267,397.26	-
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
<u>บริษัท เอ็ม.ซี.ฟร็อพเพอร์ตี้ จำกัด</u>				
เจ้าหนี้อื่น	14,558.71	-	14,558.71	-
<u>บริษัท เวิร์ด สपोर्ट กรุ๊ป จำกัด</u>				
ลูกหนี้อื่น	107,000.00	-	107,000.00	-
<u>บริษัท ปิยวรรณพtha จำกัด</u>				
เงินมัดจำค่าเช่า	-	1,006,200.00	-	962,910.00
เจ้าหนี้อื่น	-	137,051.54	-	134,862.54

- 5.3 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ ระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

		บาท			
นโยบายการ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กำหนดราคา	2564	2563	2564	2563
บริษัทย่อย					
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด					
ซื้อสินค้า	ราคาที่ตกลงกัน	-	-	-	491,562.62
บริษัท สติม เวลเนส เอเชีย จำกัด					
รายได้บริหารจัดการ	ราคาตามสัญญา	-	-	267,397.26	-
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด					
รายได้บริหารจัดการ	ราคาตามสัญญา	-	-	995,386.67	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	ราคาที่ตกลงกัน	-	-	21,159.34	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท เอ็ม.ซี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด					
ค่าใช้จ่ายบริหาร	ราคาตามสัญญา	647,520.00	-	647,520.00	-
บริษัท เวิร์ด สปอร์ต กรุ๊ป จำกัด					
รายได้บริหารจัดการ	ราคาตามสัญญา	900,000.00	-	900,000.00	-
บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด					
ค่าใช้จ่ายบริหาร	ราคาตลาด	3,750.00	-	3,750.00	-
บริษัท ปิยวรรณพาทา จำกัด					
ค่าใช้จ่ายบริหาร	ราคาตามสัญญา	391,262.03	4,894,809.57	391,262.03	4,614,827.53
กรรมการบริษัท					
รายได้อื่น	ราคาตลาด	-	250,000.00	-	250,000.00

- 5.4 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	6,376,170.97	6,626,938.97	6,376,170.97	6,626,938.97
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,391,766.67	170,873.00	2,391,766.67	170,873.00
รวม	8,767,937.64	6,797,811.97	8,767,937.64	6,797,811.97

6. การซื้อธุรกิจ (Business Acquisition)

6.1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2564 ลงวันที่ 10 กันยายน 2564 มีมติเห็นชอบและให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดคัล จำกัด (“MMD”) ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร จำนวน 249,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของ MMD จากบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (“MORE”) ทั้งนี้ MMD มีบริษัทย่อยจำนวน 3 บริษัท ได้แก่

- 1) บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (MMD ถือหุ้นในสัดส่วนประมาณร้อยละ 75) ดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย
- 2) บริษัท มอร์ คอนแทค ฟาร์มมิ่ง จำกัด (MMD ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99) ยังไม่ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
- 3) บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (MMD ถือหุ้นในสัดส่วนประมาณร้อยละ 50) ยังไม่ได้ดำเนินธุรกิจใดๆ

โดยบริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นดังกล่าวเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 1,655,262,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.12083 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 200,000,000 บาท ซึ่งราคาเสนอขายมีส่วนลดร้อยละ 82.23 ของราคาตลาดโดยคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 15 วันก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งหลักทรัพย์ และการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อฯ โดยคำนวณระหว่างวันที่ 20 สิงหาคม 2564 ถึง 9 กันยายน 2564 ซึ่งเท่ากับ 0.68 บาทต่อหุ้น ซึ่งเกินร้อยละ 10 ของราคาตลาด จึงเข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นของบริษัทตามคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทจ.72/2558 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) เพื่อใช้ชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นสามัญของ MMD ดังนั้น บริษัทฯ ต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับเข้าทำรายการ และดำเนินการให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติเข้าทำรายการ นอกจากนี้ ภายหลัง MORE ได้รับการจัดสรรหุ้นตามธุรกรรมการจัดสรรหุ้น เพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ MMD จะทำให้ MORE ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัดได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเท่ากับ 1,655,262,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 36.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ รวมทั้ง MORE จะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 จำนวน 1 หน่วย (อัตราการจัดสรรคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น) เพื่อออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยมียาตราเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ 0.00 บาท มีราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญในราคา 15.00 บาทต่อหุ้นในอนาคต ซึ่งเป็นผลให้ MORE ถือหุ้นของบริษัทเกินกว่าร้อยละ 25 และมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการในเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการลงวันที่ 13 พฤษภาคม 2554 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

อย่างไรก็ดี MORE มีความประสงค์ที่จะขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (Whitewash) ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ด. ที่ สก. 29/2561 เรื่องหลักเกณฑ์ในการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

6.2 เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2564 บริษัทฯ “ผู้ซื้อ” ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นของบริษัท มอร์ เมดคัล จำกัด กับ บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (“ผู้ขาย”) ผู้ซื้อมีความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นที่ซื้อขายในราคารวมทั้งสิ้น ไม่เกิน 200,000,000 บาท โดยผู้สัญญาตกลงให้ผู้ซื้อชำระราคาซื้อขายดังกล่าวโดยวิธีการออกหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทผู้ซื้อให้แก่ผู้ขาย จำนวนทั้งสิ้น 1,655,262,500 หุ้น โดยมีมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ การซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายจะต้องเป็นไปตามวิธีการที่กำหนดไว้ในสัญญานี้ และอยู่ภายใต้เงื่อนไขบังคับก่อน รวมทั้งเงื่อนไขอื่นๆ ในสัญญานี้ได้รับการปฏิบัติตามครบถ้วนแล้ว

6.3 จากหลักเกณฑ์และสัญญาฯ ใน ข้อ 6.1 และ 6.2 บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งบริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อประเมินมูลค่าหุ้น MMD และเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายงานได้มาซึ่งสินทรัพย์ และรายการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (Whitewash) ดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติ ซึ่งได้เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบแล้ว โดยที่ปรึกษาทางการเงินฯ สรุปความเห็นที่สำคัญ ดังนี้

สรุปผลการประเมินมูลค่าหุ้น MMD

ที่ปรึกษาฯ เห็นว่าวิธีผลรวมของมูลค่าธุรกิจ เหมาะสมที่สุดที่จะใช้ประเมินมูลค่าหุ้นของ MMD ในครั้งนี้ เนื่องจากวิธีผลรวมของมูลค่าธุรกิจโดยการประเมินมูลค่าหุ้นของ MMD และบริษัทย่อยด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดนั้น สามารถสะท้อนถึงความสามารถ และศักยภาพของธุรกิจของกลุ่ม MMD ในอนาคต ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของ MMD ตามวิธีผลรวมของมูลค่าธุรกิจอยู่ระหว่าง 330.18 ล้านบาท ถึง 442.96 ล้านบาท หรือคิดเป็นมูลค่าหุ้นระหว่าง 1,320.72 บาทต่อหุ้น ถึง 1,771.86 บาทต่อหุ้น โดยมีค่ากลางอยู่ที่ 371.53 ล้านบาท หรือคิดเป็นมูลค่าต่อหุ้น 1,486.14 บาทต่อหุ้น

สรุปผลการประเมินมูลค่าและความเห็นต่อความเหมาะสมของราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

ที่ปรึกษาฯ เห็นว่าวิธีการผลรวมของมูลค่าธุรกิจเป็นวิธีที่เหมาะสมที่สุด เนื่องจากเป็นวิธีการที่ประเมินมูลค่า โดยเลือกใช้วิธีการประเมินมูลค่าสำหรับแต่ละบริษัทที่แตกต่างกันไป โดยขึ้นอยู่กับลักษณะการดำเนินธุรกิจของแต่ละบริษัท จึงทำให้การประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีผลรวมมูลค่าธุรกิจสามารถสะท้อนมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯ ได้อย่างเหมาะสม จะเห็นได้ว่ามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามวิธีผลรวมของมูลค่าธุรกิจ อยู่ระหว่าง 199.21 ล้านบาท ถึง 278.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นมูลค่าต่อหุ้นระหว่าง 0.07 บาทต่อหุ้น ถึง 0.09 บาทต่อหุ้น เมื่อเปรียบเทียบกับราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.12083 บาทต่อหุ้น พบว่าราคาเสนอขายดังกล่าวอยู่สูงกว่าช่วงมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ซึ่งประเมินด้วยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด เนื่องจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดเป็นการพิจารณาเพียงข้อมูลการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอดีตเท่านั้น ซึ่งสะท้อนถึงอุปสงค์และอุปทานของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอดีต รวมถึงความคาดหวังของนักลงทุนต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ณ ช่วงเวลานั้นๆ จึงอาจไม่สะท้อนมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ณ ปัจจุบัน ได้อย่างเหมาะสม

สรุปความเห็นต่อการขอผ่อนผันคำเสนอซื้อ

ที่ปรึกษาฯ เห็นว่าการขอผ่อนผันคำเสนอซื้อ มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากบริษัทฯ จะได้โอกาสในการรับรู้ผลการดำเนินงานของ MMD ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์และสารสกัดจากสมุนไพรไทยและสุขภาพ ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มในการสร้างผลกำไรที่ดีถึงแม้ว่าจะเกิดผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ในด้านสิทธิการออกเสียง (Control Dilution) ร้อยละ 36.07 และด้านการลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution) ร้อยละ 29.70 รวมทั้งการที่ MORE จะเข้าถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 36.07 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่ง MORE จะสามารถคัดค้านวาระที่ต้องอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นในบางเรื่องได้

6.4 ต่อมาบริษัทฯ เริ่มดำเนินการต่างๆ ตามหลักเกณฑ์และสัญญา เช่น การจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติดำเนินการต่างๆ จากผู้ถือหุ้น การชำระค่าหุ้นโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ (ตามที่ระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 26) การเปลี่ยนแปลงกรรมการ และกำหนดวันรับโอนอำนาจควบคุมกิจการในวันที่ 9 ธันวาคม 2564 ซึ่งถือว่าวันดังกล่าวเป็นวันซื้อธุรกิจ

6.5 การซื้อธุรกิจนี้เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ ซึ่งกำหนดให้บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม รวมถึงค่าความนิยม (ถ้ามี) ณ ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างการจัดหาผู้ประเมินราคาอิสระ เพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ประมาณ

การมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาด้วยราคาตามบัญชี ณ วันซื้อ ซึ่งประมาณว่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตามบริษัทฯ จะทบทวนการวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินเหล่านี้ ตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 ในช่วงระยะเวลาการวัดมูลค่าไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่ซื้อ หากมีข้อมูลใหม่ที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ซึ่งทำให้ต้องปรับปรุงการรับรู้มูลค่า การปรับปรุงดังกล่าวจะถูกบันทึกเมื่อได้รับข้อมูลเพิ่มเติม

6.6 ณ วันซื้อ ข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้แก่ผู้ซื้อ สินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมามูลค่าที่รับรู้สำหรับมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด และบริษัทย่อย และส่วนได้เสียในผู้ถูกซื้อที่บริษัทฯ ถืออยู่ ก่อนที่จะมีการรวมธุรกิจมีดังนี้

	บาท
	มูลค่าที่รับรู้
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	
บริษัทฯ ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,655,262,500 หุ้น (โดยคำนวณจากมูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อธุรกิจ)	1,092,473,250.00
บวก มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อ ของเงินลงทุนในส่วนที่บริษัท ถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ	-
บวก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อ	2,846,331.77
รวม	1,095,319,581.77
หัก มูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา	
สินทรัพย์ที่ระบุได้	
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,191,827.58
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4,175,235.72
- สินค้าคงเหลือ	5,984,205.63
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	11,300,000.00
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	706,411.65
- ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	8,113,693.66
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ	183,420.63
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นๆ	71,800.00
หนี้สินที่ระบุได้	
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(3,083,088.30)
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	(7,964,422.04)
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(58,272.60)
สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ – ที่ได้รับ	23,620,811.94
ค่าความนิยม	1,071,698,769.83

ปัจจัยที่ทำให้เกิดการรับรู้ค่าความนิยม เนื่องจากกลุ่มบริษัทเห็นว่าบริษัทดังกล่าวสามารถต่อยอดธุรกิจด้านส่งเสริมสุขภาพของบริษัท และสามารถสร้าง Value Added ไปสู่ผลิตภัณฑ์ และการให้บริการเกี่ยวกับสมุนไพรและสุขภาพต่อไปอีกมากในอนาคต ตั้งแต่การผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์และสารสกัดจากสมุนไพรไทย รวมถึง กัญชา-กัญชง เพื่อประโยชน์ทางการแพทย์พาณิชย์ รวมถึงธุรกิจด้านการบริโภคและบริการ เช่น ผลิตภัณฑ์อาหารและการขายปลีก ศูนย์การแพทย์ ศูนย์สุขภาพและความงาม ซึ่งเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ และผลกำไรให้กับบริษัทในอนาคต

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 4,707,549.00 บาท ซึ่งรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับบริการ

6.7 กลุ่มบริษัทได้นำสินทรัพย์ หนี้สิน และผลการดำเนินงานของบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด และบริษัทย่อย มารวมในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 นับตั้งแต่วันที่ซื้อธุรกิจ (วันที่ 9 ธันวาคม 2564) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(ก) สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2564

	บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10,477,821.18
ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	3,441,561.98
ลูกหนี้อื่น	1,304,750.35
สินค้าคงเหลือ	5,581,757.24
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	8,744,634.58
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	182,115.38
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	99,846.00
รวมสินทรัพย์	29,862,486.71
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	2,271,720.23
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	930,042.38
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,275,082.66
รวมหนี้สิน	6,476,845.27

(ข) ผลการดำเนินงานรวมของบริษัทย่อยสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท
	ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2564
	ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564
รายได้จากการขาย สุทธิ	1,905,298.56
รายได้จากการบริการ สุทธิ	587,946.06
รายได้อื่น	460,090.26
ต้นทุนขาย	(1,710,262.19)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(1,298,584.94)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(206,462.32)
ต้นทุนทางการเงิน	(26,804.09)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	-
กำไร (ขาดทุน)	(288,778.66)

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินสดในมือ	359,801.93	106,012.61	13,624.95	90,073.61
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	7,325,520.40	1,054,250.42	1,894,800.35	978,293.48
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	9,182,822.54	229,346.78	176,408.86	147,023.39
รวม	16,868,144.87	1,389,609.81	2,084,834.16	1,215,390.48

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในกองทุนเปิดแอสเซทพลัส ทรานส์ เดลี่พลัส (Asset Plus Fixed Income Daily Plus/ASP-DPLUS) โดยมีรายการเคลื่อนไหวระหว่างปีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือ ต้นปี	-	-
บวก ซื้อเพิ่มระหว่างปี	180,000,250.00	-
ผลตอบแทนระหว่างปี	603,015.19	-
หัก ขายคืนระหว่างปี	(101,399,999.99)	-
ยอดคงเหลือ ปลายปี	79,203,265.20	-

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

9.1 ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น	22,410,304.50	1,191,641.26	3,402,964.41	1,191,641.26
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,610.26)	-	(3,610.26)	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	22,406,694.24	1,191,641.26	3,399,354.15	1,191,641.26

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 จำแนกตามจำนวนวันที่ค้างชำระดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น				
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	22,410,304.50	1,191,641.26	3,402,964.41	1,191,641.26
เกินกำหนดชำระ				
0 - 3 เดือน	-	-	-	-
3 - 6 เดือน	-	-	-	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	22,410,304.50	1,191,641.26	3,402,964.41	1,191,641.26
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,610.26)	-	(3,610.26)	-
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ	22,406,694.24	1,191,641.26	3,399,354.15	1,191,641.26

9.2 ลูกหนี้อื่น-กิจการอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ค่าเช่าค้างรับ	598,359.62	1,605,310.73	598,359.62	1,605,310.73
ค่าสาธารณูปโภคและเงินชดเชยค้างรับ	239,396.05	1,650,950.46	39,396.05	1,650,950.46
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	10,441,821.92	426,617.95	2,478,406.84	426,298.59
เงินประกันค่าเช่า	191,328.30	1,043,963.87	191,328.30	1,043,963.87
อื่นๆ	1,470,467.14	267,411.06	272,632.40	267,411.06
รวมลูกหนี้อื่น-กิจการอื่น	12,941,373.03	4,994,254.07	3,780,123.21	4,993,934.71

10. สินค้ำคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินค้าสำเร็จรูป	10,124,698.66	19,356,843.20	-	19,381,183.20
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	-	(458,532.66)	-	(458,532.66)
สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	10,124,698.66	18,898,310.54	-	18,922,650.54

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้ำสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	458,532.66	4,733,990.11	458,532.66	2,955,095.37
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	-	-	-	-
โอนกลับ	(458,532.66)	(4,275,457.45)	(458,532.66)	(2,496,562.71)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	458,532.66	-	458,532.66

11. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ลูกหนี้กรรมสรรพากร	345,919.20	1,961.18	267,548.09	-
ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนด	500,366.77	146,785.79	500,361.12	146,750.93
อื่นๆ	-	27,852.73	-	27,852.73
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	846,285.97	176,599.70	767,909.21	174,603.66

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	จำนวนเงิน ตามวิธีราคาทุน	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	จำนวนเงิน ตามวิธีราคาทุน
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	99.99	4,999,980.00	99.96	4,955,000.00
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี่ จำกัด	99.99	1,999,992.00	99.96	1,992,000.00
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด	51.00	20,399,900.00	-	-
บริษัท เมดิกัล เอ็มไพร์ จำกัด	65.00	3,249,900.00	-	-
บริษัท มอร์ เมดิกัล จำกัด	99.99	1,092,473,250.00	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย		1,123,123,022.00		6,947,000.00
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน		(6,999,972.00)		(6,947,000.00)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ		1,116,123,050.00		-

12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่จัดตั้งใหม่ระหว่างปี

1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 วันที่ 30 มีนาคม 2564 ได้มีมติดังต่อไปนี้

1.1) อนุมัติจัดตั้ง บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) เป็นบริษัทย่อย มีทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียน เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2564 ซึ่งเป็นวันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท บริษัทย่อยได้เรียกชำระทุนชำระแล้วร้อยละ 25 และต่อมาในวันที่ 1 เมษายน 2564 บริษัทย่อยได้เรียกชำระทุนเพิ่มอีกร้อยละ 75 เป็นทุนชำระแล้วร้อยละ 100 ซึ่งบริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นเบื้องต้นในวันที่ 30 มีนาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท และในวันที่ 1 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มอีก 10.40 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย 20.40 ล้านบาท เทียบเท่าร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย

1.2) อนุมัติจัดตั้ง บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรคคิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (AMTC) มีทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 10,000 มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดย SWA ถือหุ้นทั้งหมด

2) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 วันที่ 30 กรกฎาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติจัดตั้ง บริษัท เมดิกัล เอ็มไพร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย มีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวนหุ้น 10,000 มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 65 ของทุนจดทะเบียน เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 บริษัทย่อย ได้เรียกชำระทุนชำระแล้วร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งบริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นในวันที่ 9 สิงหาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 3.25 ล้านบาท

12.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อยจากการซื้อธุรกิจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบการเงิน ข้อ 6 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นของบริษัท มอร์ เมดิกัล จำกัด (“MMD”) กับบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (“MORE”) ในราคารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 200,000,000 บาท โดยบริษัทฯ ชำระราคาซื้อดังกล่าวโดยวิธีการออกหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทให้แก่ MORE โดยเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ออก

และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,655,262,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ MORE เพื่อเป็นค่าตอบแทน สำหรับธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ MMD โดยราคาตลาดหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหุ้นสามัญของบริษัทระหว่างวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 8 ธันวาคม 2564 = 0.69 บาทต่อหุ้น ส่วนราคาตลาดหุ้นสามัญของบริษัท วันที่ 9 ธันวาคม 2564 = 0.66 บาทต่อหุ้น

ดังนั้น บริษัทฯ จึงบันทึกเงินลงทุนดังกล่าว ตามมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้แก่ผู้ขาย กล่าวคือคำนวณจากมูลค่า ยุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัท ณ วันซื้อธุรกิจ = 1,655,262,500 หุ้น มูลค่า หุ้นละ 0.66 บาท คิดเป็นเงิน 1,092,473,250 บาท

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สรุปได้ดังนี้

	บาท						
	งบการเงินรวม						
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	ที่ดิน	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	9,923,276.49	5,741,905.05	67,274,528.75	947,784.11	-	-	83,887,494.40
เพิ่มขึ้น	25,805,281.11	22,426,550.16	517,627.53	6,514,000.00	1,326,804.13	2,899,774.30	59,490,037.23
ลดลง	(2,279,572.49)	(31,899.90)	(1,891,978.50)	-	-	-	(4,203,450.89)
ตัดจำหน่าย	(7,643,703.82)	(5,741,905.05)	(56,492,263.29)	(72,877.24)			(69,950,749.40)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	25,805,281.29	22,394,650.26	9,407,914.49	7,388,906.87	1,326,804.13	2,899,774.30	69,223,331.34
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(7,590,187.12)	(5,741,891.05)	(65,572,853.73)	(947,774.08)	-	-	(79,852,705.98)
เพิ่มขึ้น	(9,273,387.59)	(3,126,829.84)	(397,182.50)	(990,466.59)	-	-	(13,787,866.52)
ลดลง	1,577,370.18	-	1,602,861.82	-	-	-	3,180,232.00
ตัดจำหน่าย	6,633,878.98	5,749,428.19	55,628,167.17	72,876.24	-	-	68,084,350.58
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(8,652,325.55)	(3,119,292.70)	(8,739,007.24)	(1,865,364.43)	-	-	(22,375,989.92)
มูลค่าสุทธิ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,333,089.37	14.00	1,701,675.02	10.03	-	-	4,034,788.42
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	17,152,955.74	19,275,357.56	668,907.25	5,523,542.44	1,326,804.13	2,899,774.30	46,847,341.42

บาท						
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ	เครื่องตกแต่ง			
	อาคาร	อุปกรณ์	และเครื่องใช้	ยานพาหนะ	ที่ดิน	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	9,923,276.49	5,741,905.05	67,175,455.39	947,784.11	-	83,788,421.04
เพิ่มขึ้น	1,187,365.99	-	135,887.19	-	1,326,804.13	2,650,057.31
ลดลง	(2,279,572.49)	-	(1,875,928.50)	-	-	(4,155,500.99)
ตัดจำหน่าย	(7,643,703.82)	(5,741,905.05)	(56,492,263.29)	(72,877.24)	-	(69,950,749.40)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,187,366.17	-	8,943,150.79	874,906.87	1,326,804.13	12,332,227.96
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(7,590,187.12)	(5,741,891.05)	(65,485,895.16)	(947,774.08)	-	(79,765,747.41)
เพิ่มขึ้น	(641,231.00)	-	(373,258.25)	-	-	(1,014,489.25)
ลดลง	1,577,370.18	-	1,602,861.82	-	-	3,180,232.00
ตัดจำหน่าย	6,633,878.98	5,741,891.05	55,615,136.95	72,876.24	-	68,063,783.22
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(20,168.96)	-	(8,641,154.64)	(874,897.84)	-	(9,536,221.44)
มูลค่าสุทธิ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,333,089.37	14.00	1,689,560.23	10.03	-	4,022,673.63
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,167,197.21	-	301,996.15	9.03	1,326,804.13	2,796,006.52

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุนรวม เป็นจำนวนเงิน 13,787,866.52 บาท และ 3,562,512.92 บาท ตามลำดับ และได้แสดงในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ เป็นจำนวนเงิน 1,014,489.25 บาท และ 3,532,536.36 บาท ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำบันทึกข้อตกลงซื้อขายทรัพย์สินกับบริษัทแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวม 40 ล้านบาท เพื่อใช้ในการประกอบกิจการของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว และยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งได้แสดงในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวนเงิน 83.79 ล้านบาท และ 64.31 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	18,743,892.79	10,273,336.96	29,017,229.75
เพิ่มขึ้น	-	1,640,872.88	1,640,872.88
ลดลง	-	-	-
ตัดจำหน่าย	-	(9,776,956.96)	(9,776,956.96)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	18,743,892.79	2,137,252.88	20,881,145.67
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(18,743,892.79)	(9,836,311.95)	(28,580,204.74)
เพิ่มขึ้น	-	(329,242.74)	(329,242.74)
ลดลง	-	-	-
ตัดจำหน่าย	-	9,776,742.91	9,776,742.91
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(18,743,892.79)	(388,811.78)	(19,132,704.57)
มูลค่าสุทธิ			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	437,025.01	437,025.01
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,748,441.10	1,748,441.10

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าลิขสิทธิ์เพลงและ ภาพยนตร์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	18,743,892.79	10,236,956.96	28,980,849.75
เพิ่มขึ้น	-	-	-
ลดลง	-	-	-
ตัดจำหน่าย	-	(9,776,956.96)	(9,776,956.96)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	18,743,892.79	460,000.00	19,203,892.79
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(18,743,892.79)	(9,799,931.95)	(28,543,824.74)
เพิ่มขึ้น	-	(92,252.05)	(92,252.05)
ลดลง	-	-	-
ตัดจำหน่าย	-	9,776,742.91	9,776,742.91
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(18,743,892.79)	(115,441.09)	(18,859,333.88)
มูลค่าสุทธิ			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	437,025.01	437,025.01
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	344,558.91	344,558.91

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุนรวม เป็นจำนวนเงิน 329,242.74 บาท และ 29,787.27 บาท ตามลำดับ และได้แสดงในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ เป็นจำนวนเงิน 92,252.05 บาท และ 23,189.04 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าตัดจำหน่ายเต็มจำนวนแล้ว และยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งได้แสดงในงบการเงินรวม จำนวนเงิน 29.02 ล้านบาท และ 28.55 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวนเงิน 28.98 ล้านบาท และ 28.52 ล้านบาท ตามลำดับ

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	169,855,078.54	169,855,078.54
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่ม	100,102,845.02	-
(ลดลง)	(13,252,674.08)	(13,252,674.08)
รับรู้เป็นสัญญาเช่าช่วง	-	-
ตัดจำหน่าย	(633,889.66)	(633,889.66)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	256,071,359.82	155,968,514.80
ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(125,817,162.19)	(125,817,162.19)
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(24,582,617.88)	(4,182,933.67)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(150,399,780.07)	(130,000,095.86)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	44,037,916.35	44,037,916.35
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	105,671,579.75	25,968,418.94

16. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินฝากประจำประเภท 12 เดือน	40,000,000.00	2,000,000.00
รวม	40,000,000.00	2,000,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.4 ใช้ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง

17. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมิน โมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน โดยมีข้อตกลงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม			
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	16,868,144.87	16,868,144.87
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	35,455,067.27	35,455,067.27
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
	-	-	92,323,212.14	92,323,212.14
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	-	-	26,435,668.03	26,435,668.03
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	50,356,790.42	50,356,790.42
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	6,093,045.30	6,093,045.30
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	96,845,460.77	96,845,460.77
	-	-	179,730,964.52	179,730,964.52
	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	2,084,834.16	2,084,834.16
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	9,517,679.27	9,517,679.27
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
	-	-	51,602,513.43	51,602,513.43
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	9,994,521.22	9,994,521.22
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	6,093,045.30	6,093,045.30
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	8,815,303.25	8,815,303.25
	-	-	24,902,869.77	24,902,869.77

18. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
– เงินเบิกเกินบัญชี	6,435,668.03	-	-	-
– สถาบันการเงิน (ตัวสัญญาใช้เงิน)	20,000,000.00	-	-	-
รวม	26,435,668.03	-	-	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยบริษัทย่อยออกตัวสัญญาใช้เงินระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2564 ถึง วันที่ 23 กรกฎาคม 2564 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.40 ต่อปี วงเงินกู้ระยะสั้นดังกล่าวมีเงินฝากธนาคารประเภทเงินฝากประจำของบริษัทฯ เป็นหลักประกัน

ทั้งนี้ เมื่อถึงกำหนดชำระเงิน บริษัทย่อยได้ออกตัวสัญญาใช้เงินฉบับใหม่หลายครั้ง โดยครั้งล่าสุดมีระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 22 มกราคม 2565 ถึง วันที่ 12 เมษายน 2565

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
19.1 เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	1,518,006.62	1,518,006.62
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	7,505,485.86	51,047,240.92	4,949,213.94	51,047,240.92
19.2 เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	14,558.71	137,051.54	14,558.71	137,051.54
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	41,223,398.73	-	1,899,394.83	-
ค่าเช่าศูนย์การค้าและอื่นๆค้างจ่าย	-	3,082,357.08	-	3,082,357.08
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,586,178.82	1,314,355.81	1,586,178.82	1,256,476.64
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	27,168.30	142,478.11	27,168.30	142,478.11
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	42,836,745.85	4,539,191.00	3,512,741.95	4,481,311.83
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	50,356,790.42	55,723,483.46	9,994,521.22	57,181,421.91

ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ถูกเจ้าหน้าที่การค้าฟ้องเป็นคดีแพ่ง ในมูลหนี้ค่าสินค้าจำนวน 2 คดี ดังนี้

ลำดับ	มูลหนี้ (บาท)	ความคืบหน้า ณ 31 ธันวาคม 2564
1	1,173,110.85	นัดสืบพยานโจทก์ จำเลย วันที่ 10 มีนาคม 2565
2	1,173,110.82	ศาลนัดสืบพยาน วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565
รวม	2,346,221.67	

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	6,369,338.88	6,606,338.88	6,369,338.88	6,606,338.88
บวก กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	-	-
หัก ชำระคืนระหว่างปี	(276,293.58)	(237,000.00)	(276,293.58)	(237,000.00)
เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือ	6,093,045.30	6,369,338.88	6,093,045.30	6,369,338.88
หัก เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(510,785.66)	(276,041.80)	(510,785.66)	(276,041.80)
ยอดคงเหลือปลายปี	5,582,259.64	6,093,297.08	5,582,259.64	6,093,297.08

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าวเป็นการกู้โดยมีหลักประกันเป็นสิทธิการเช่าและบริการ มูลค่า 14,350,000.00 บาท ระยะเวลาการกู้ 10 ปี อัตราดอกเบี้ยระหว่าง MLR-1 ถึง MLR โดยระหว่างปีมีการพักชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนเมษายน 2563 ถึงตุลาคม 2563 และเริ่มชำระดอกเบี้ยค้างจ่ายตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2563 ให้ครบถ้วนภายในเดือนเมษายน 2564 และเริ่มจ่ายชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยในเดือนเมษายน 2564 เป็นต้นไป และเปลี่ยนแปลงอัตราค่างวดต่อเดือนใหม่ แต่ระยะเวลาการกู้ยังคงเดิม

21. หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		หนี้สินตามสัญญาเช่า สุทธิ
	ดอกเบี้ยรอตตัดบัญชี	เจ้าหนี้ตามสัญญา	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(2,818,295.21)	24,692,487.69	21,874,192.48
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	(2,697,802.85)	104,621,375.57	101,923,572.72
ดอกเบี้ยรอตตัดบัญชี	2,430,674.08	(3,291,032.90)	(860,358.82)
เงินจ่ายชำระ	-	(20,665,419.54)	(20,665,419.54)
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	-	(6,415,533.45)	(6,415,533.45)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	-	(3,484,339.87)	(3,484,339.87)
ปรับปรุงบัญชีตั้งสูงไป	963,735.97	3,509,611.28	4,473,347.25
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	696,607.20	74,274,661.09	74,971,268.29
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(2,121,688.01)	98,967,148.78	96,845,460.77
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	1,250,398.00	(37,119,831.14)	(35,869,433.14)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	(871,290.01)	61,847,317.64	60,976,027.63

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		หนี้สินตามสัญญาเช่า สุทธิ
	ดอกเบี้ยรอตตัดบัญชี	เจ้าหนี้ตามสัญญา	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(2,818,295.21)	24,692,487.69	21,874,192.48
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	-	-	-
ดอกเบี้ยรอตตัดบัญชี	737,608.40	-	737,608.40
เงินจ่ายชำระ	-	(6,670,985.40)	(6,670,985.40)
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	-	(2,294,655.01)	(2,294,655.01)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	-	(3,484,339.87)	(3,484,339.87)
ปรับปรุงบัญชีตั้งสูงไป	1,343,078.41	(2,689,595.76)	(1,346,517.35)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	2,080,686.81	(15,139,576.04)	(13,058,889.23)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(737,608.40)	9,552,911.65	8,815,303.25
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	377,573.20	(4,489,387.42)	(4,111,814.22)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	(360,035.20)	5,063,524.23	4,703,489.03

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของการเช่าหรือขาดทุน

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
รายได้จากการให้เช่าช่วง	18,773,041.31	18,773,041.31
รวมรายได้	18,773,041.31	18,773,041.31
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	33,726,454.44	13,326,770.23
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,203,153.37	649,478.36
รวม	34,929,607.81	13,976,248.59

22. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เจ้าหนี้สรรพากร	301,743.12	303,656.13	109,185.10	300,862.56
ภาษีที่ดินสิ่งปลูกสร้างและ-				
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	249,337.02	55,748.28	83,986.28	55,748.28
เงินรับล่วงหน้า (ค่าเช่า)	28,172.05	2,861,846.86	28,172.05	2,861,846.86
อื่นๆ	40,826.06	2,189.00	206,176.80	-
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	620,078.25	3,223,440.27	427,520.23	3,218,457.70

23. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	4,410,073.00	6,905,330.00	4,410,073.00	6,905,231.00
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	-	(79,100.00)	-	(79,100.00)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	847,358.00	1,599,664.00	436,178.00	1,599,763.00
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,030,884.00)	(4,015,821.00)	(1,030,884.00)	(4,015,821.00)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	4,226,547.00	4,410,073.00	3,815,367.00	4,410,073.00

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	836,543.00	1,459,724.00	425,363.00	1,459,823.00
ดอกเบี้ย	10,815.00	139,940.00	10,815.00	139,940.00
รวม	847,358.00	1,599,664.00	436,178.00	1,599,763.00

สมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 (แสดงเป็นค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราคิดลด	1.20%	1.20%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5%	5%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0% - 60%	0% - 60%
อัตราการเสียชีวิต	อัตราการเสียชีวิต ในปี 2560	อัตราการเสียชีวิต ในปี 2560

สมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดการระงับผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยประกอบด้วยอัตราคิดลด และอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน การวิเคราะห์ความอ่อนไหวได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่สมมติฐานอื่นคงที่

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการระงับผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(425,234.00)	486,994.00
อัตราการขึ้นเงินเดือน	482,125.00	(429,459.00)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	(452,993.00)	146,280.00

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในการระงับผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

24. ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทฯ มีโปรแกรมสิทธิสะสมคะแนนแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิก โดยการเปลี่ยนแปลงของประมาณการสิทธิสะสมคะแนนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ 1 มกราคม	952,235.40	1,481,366.00
บวก ประมาณการเพิ่มขึ้นระหว่างปี	80,824.40	1,095,899.40
หัก จำนวนเงินที่ใช้สิทธิระหว่างปี	(1,033,059.80)	(382,163.00)
จำนวนเงินของคะแนนที่หมดอายุ	-	(1,242,867.00)
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม	-	952,235.40

25. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินประกันและเงินมัดจำ	11,053,682.30	9,523,212.06	11,053,682.30	9,523,212.06
เงินประกันพนักงาน	3,000.00	103,000.00	3,000.00	103,000.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11,056,682.30	9,626,212.06	11,056,682.30	9,626,212.06

26. ทุนเรือนหุ้น

รายการเคลื่อนไหวของทุนเรือนหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

		มูลค่าหุ้น	2564		2563
		ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น
	หมายเหตุ	(บาท)		(ล้านหุ้น / ล้านบาท)	
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ		1.00	1,470.33	1,470.33	1,470.33
ลดทุนจดทะเบียน	26.1.1	1.00	(492.58)	(492.58)	-
เพิ่มทุนจดทะเบียน	26.1.2	1.00	1,955.51	1,955.51	-
ลดทุนจดทะเบียน	26.2.1	1.00	-	-	-
เพิ่มทุนจดทะเบียน	26.2.3	1.00	3,949.52	3,949.52	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น	26.2.6	11.90	(6,349.23)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
หุ้นสามัญ		1.00	-	-	1,470.33
หุ้นสามัญ		12.90	533.55	6,882.78	-
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ		1.00	977.75	977.75	977.75
ออกหุ้นสามัญ	26.1	1.00	1,955.51	1,955.51	-
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการ					
ออกหุ้นสามัญ	26.2.4	1.00	1,655.26	1,655.26	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น	26.2.6	11.90	(4,232.82)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
หุ้นสามัญ		1.00	-	-	977.75
หุ้นสามัญ		12.90	355.70	4,588.52	-

ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ

รายการเคลื่อนไหวของส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

		2564	2563
	หมายเหตุ	(ล้านบาท)	
ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น			
ณ วันที่ 1 มกราคม		448.58	448.58
ออกหุ้นสามัญ	26.1	(1,759.96)	-
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดย			
การออกหุ้นสามัญ	26.2.4	(562.79)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		(1,874.17)	448.58

- 26.1 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ของบริษัทฯ มีมติพิจารณาอนุมัติในเรื่องดังต่อไปนี้
- 26.1.1 อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ด้วยการลดหุ้นสามัญในส่วนที่ยังมิได้มีการออกจำหน่ายจำนวน 492.58 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,470.33 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 977.75 ล้านบาท
- 26.1.2 อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เพื่อรองรับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) รวม 1,955.51 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 977.75 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 2,933.26 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,955.51 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวมทั้งอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทข้างต้น โดยบริษัทกำหนดสัดส่วนในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในอัตรา 1 หุ้นเดิม ต่อ 2 หุ้นใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.10 บาท
- เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้รับเงินเพิ่มทุนจำนวนเงิน 195.55 ล้านบาท โดยเป็นทุนที่ออกและเรียกชำระจำนวน 1,955.51 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 0.10 บาท จากหุ้นที่ตราไว้ 1 บาท ทำให้มีส่วนต่ำมูลค่าหุ้นจำนวน 1,759.96 ล้านบาทโดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจำนวน 1,955.51 ล้านบาท กับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564
- 26.2 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้
- 26.2.1 อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทเป็นจำนวน 2 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 2,933,261,052 บาท เป็น 2,933,261,050 บาท ซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่เหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยบริษัทได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2564
- 26.2.2 อนุมัติการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (“MMD”) จากบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (“MORE”) และการลงทุนก่อสร้างโรงงานและการลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกัญชงและกัญชา ซึ่งมีมูลค่าการลงทุนรวมประมาณ 134 ล้านบาท รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลงและสัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน และอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นในการทำธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญของ MMD และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ MMD และการลงทุนก่อสร้างโรงงานและการลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกัญชงและกัญชาซึ่งมีมูลค่าการลงทุนรวมประมาณ 134 ล้านบาท ซึ่งรวมถึงการเจรจาเข้าทำ ลงนาม

แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ MMD และธุรกรรมการจัดสรรหุ้น และการลงทุนก่อสร้างโรงเรียนและการลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกัญชงและกัญชา ซึ่งมีมูลค่าการลงทุนรวมประมาณ 134 ล้านบาท การกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ MMD และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อขายหุ้นสามัญของ MMD ดังกล่าวตามที่จำเป็นและสมควรภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- 26.2.3 อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากจำนวน 2,933,261,050 บาท (หุ้นสามัญ 2,933,261,052 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 6,882,785,325 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 3,949,524,275 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564
- 26.2.4 อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 3,949,524,275 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ดังนี้
- 1) หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,655,262,500 หุ้น เสนอขาย MORE ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อใช้ชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ MMD
- เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้แก่ MORE แล้ว จำนวน 1,655,262,500 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.66 บาท จากหุ้นที่ตราไว้ 1 บาท ทำให้มีส่วนดำนาค่าหุ้นจำนวน 562.79 ล้านบาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจำนวน 1,655,262,500 บาท กับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564
- 2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,294,261,775 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering)
- 26.2.5 อนุมัติการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- 26.2.6 อนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 1 บาท เป็นหุ้นละ 12.90 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียน 6,882,785,325 หุ้น เป็นจำนวน 533,549,250 หุ้น จากจำนวนหุ้นสามัญชำระแล้ว 4,588,523,550 หุ้น เป็นจำนวน 355,699,500 หุ้น มูลค่าชำระแล้ว 4,588,523,550 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564
- 26.2.7 อนุมัติการโอนเงินทุนสำรองตามกฎหมายเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัท ในไตรมาส 1 ปี 2565 บริษัทฯ ได้โอนทุนสำรองตามกฎหมายดังกล่าว เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัทแล้ว
- 26.2.8 อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท เป็นจำนวน 6,349,236,075 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882,785,325 บาท เป็น 533,549,250 บาท และจากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 4,588,523,550 บาท เป็น 355,699,500 บาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัท
- บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนของบริษัท เป็นจำนวน 6,349,236,075 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882,785,325 บาท เป็น 533,549,250 บาท และจากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 4,588,523,550 บาท เป็น 355,699,500 บาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัท โดยมีจำนวนหุ้นจดทะเบียนคงเดิมเท่ากับ 533,549,250 หุ้น กับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565
- 26.2.9 อนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วย และพิจารณาอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจาก

คณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการกำหนดหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดและเงื่อนไขที่จำเป็น และ/หรือเกี่ยวเนื่องกับการออกและการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้ทุกประการ รวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นได้ตามสมควรเพื่อให้การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สำเร็จลุล่วงภายใต้เงื่อนไขกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และภายใต้กรอบของการอนุมัติของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564

27. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2”) จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 177,849,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท (จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยการรวมหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 นั้น ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท รวมทั้งได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท โดยได้รับมอบอำนาจจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ได้กำหนดให้วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 (Record Date) คือ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

28. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายปันผลได้ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว

29. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

29.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไร	374,975.74	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	-	-	-	-
รวม	374,975.74	-	-	-

29.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) และผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	(61,049,521.21)	(28,367,594.32)	(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%	20%	20%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	(12,209,904.24)	(5,673,518.86)	(5,523,398.86)	(5,850,801.65)
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักใน				
การคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณ				
กำไรทางภาษี	1,402,541.67	477,836.62	98,050.57	477,836.62
- กลับรายการค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการ				
คำนวณกำไรทางภาษี	3,255,210.41	(1,020,776.93)	13,458.38	(664,997.98)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณ				
กำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่หักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มในทางภาษี	(213,628.85)	(499,847.53)	(211,290.19)	(499,847.53)
ผลขาดทุนทางภาษีปีปัจจุบัน	7,765,781.01	6,716,326.50	5,623,180.10	6,537,810.54
รวมรายการกระทบยอด	12,209,904.24	5,673,518.86	5,523,398.86	5,850,801.65
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	-	-	-	-

29.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	(61,049,521.21)		(28,367,594.32)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	(12,209,904.24)	(20.00)	(5,673,518.86)	(20.00)
รายการกระทบยอด	12,209,904.24	20.00	5,673,518.86	20.00
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	-		-	

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	(27,616,994.32)		(29,254,008.23)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	(5,523,398.86)	(20.00)	(5,850,801.65)	(20.00)
รายการกระทบยอด	5,523,398.86	20.00	5,850,801.65	20.00
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	-		-	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจำนวน 3.03 ล้านบาท และขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 315.06 ล้านบาท ซึ่งไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีไว้ในงบแสดงฐานะการเงินเนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(8,805,951.88)	(13,573,345.97)	(18,922,650.54)	(11,473,429.06)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	18,688,327.63	78,305,921.02	-	78,305,921.02
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร)	36,478,336.41	21,995,906.42	20,162,742.77	21,961,482.05
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	47,834,967.70	19,850,080.85	14,433,511.53	19,813,506.06
ขาดทุนจากการเลิกใช้อุปกรณ์	1,914,540.03	113,129.32	1,887,157.49	110,052.05
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	14,155,730.63	1,835,064.58	947,630.36	1,721,505.42

31.กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณ โดยหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26 ซึ่งได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญโดยถือเสมือนว่าการรวมหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

		งบการเงินรวม	
		2564	2563
หมายเหตุ		(บาท / หุ้น)	
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		(45,211,016.27)	(28,367,594.32)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม		75,794,859.22	75,794,859.22
ผลกระทบจากการออกหุ้นใหม่	26	136,896,796.43	-
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		212,691,655.65	75,794,859.22
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)		(0.213)	(0.374)
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563
หมายเหตุ		(บาท / หุ้น)	
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		(27,616,994.32)	(29,254,008.23)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม		75,794,859.22	75,794,859.22
ผลกระทบจากการออกหุ้นใหม่	26	136,896,796.43	-
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		212,691,655.65	75,794,859.22
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)		(0.130)	(0.386)

32. ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	
	ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	
	ตามอัตราตลาด	คงที่	อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,325,520.40	-	9,542,624.47	16,868,144.87
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	35,455,067.27	35,455,067.27
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,435,668.03	20,000,000.00	-	26,435,668.03
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	50,356,790.42	50,356,790.42
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	6,093,045.30	-	-	6,093,045.30
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	96,845,460.77	-	96,845,460.77
บาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	
	ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	
	ตามอัตราตลาด	คงที่	อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,894,800.35	-	190,033.81	2,084,834.16
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	9,517,679.27	9,517,679.27
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	9,994,521.22	9,994,521.22
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	6,093,045.30	-	-	6,093,045.30
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	8,815,303.25	-	8,815,303.25

33. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	1 มกราคม 2564	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2564
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	-	26,435,668.03	-	-	26,435,668.03
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	6,369,338.88	(276,293.58)	-	-	6,093,045.30
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21,874,192.48	(19,088,512.26)	190,302,655.46	(96,242,874.91)	96,845,460.77
รวม	28,243,531.36	7,070,862.19	190,302,655.46	(96,242,874.91)	129,374,174.10

	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	1 มกราคม 2564	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2564
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	6,369,338.88	(276,293.58)	-	-	6,093,045.30
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21,874,192.48	(6,245,572.10)	8,533,817.90	(15,347,135.03)	8,815,303.25
รวม	28,243,531.36	(6,521,865.68)	8,533,817.90	(15,347,135.03)	14,908,348.55

34. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

34.1 กำไรขาดทุน จำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)							
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่							
	31 ธันวาคม 2564				31 ธันวาคม 2563			
	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการด้าน ความงาม	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ สมุนไพร	จำหน่ายอุปกรณ์ เทคโนโลยีและอื่นๆ	รวม	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการด้าน ความงาม	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ สมุนไพร	จำหน่ายอุปกรณ์ เทคโนโลยีและอื่นๆ	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	80,188,851.37	2,493,244.62	6,820,530.08	89,502,626.07	-	-	93,297,159.10	93,297,159.10
ต้นทุนขายและบริการ	42,298,503.38	1,710,262.19	6,745,826.44	50,754,592.01	-	-	71,130,556.15	71,130,556.15
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	37,890,347.99	782,982.43	74,703.64	38,748,034.06	-	-	22,166,602.95	22,166,602.95
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร				(133,318,563.14)				(64,938,857.31)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการดำเนินงาน				(94,570,529.08)				(42,772,254.36)
รายได้และค่าใช้จ่ายอื่นๆ								
รายได้อื่น				35,415,369.48				15,832,501.25
ต้นทุนทางการเงิน				(1,894,361.61)				(1,427,841.21)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี				(61,049,521.21)				(28,367,594.32)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(374,975.74)				-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ				(61,424,496.95)				(28,367,594.32)

34.2 สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน

	บาท							
	จำหน่ายผลิตภัณฑ์และให้บริการด้านความงาม		จำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร		จำหน่ายอุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ		งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	34,819,430.59	-	8,774,634.58	-	3,253,276.25	4,034,788.42	46,847,341.42	4,034,788.42
สินทรัพย์สิทธิการใช้ – สุทธิ	69,004,864.25	-	10,698,296.56	-	25,968,418.94	44,037,916.35	105,671,579.75	44,037,916.35
	103,824,294.84	-	19,472,931.14	-	29,221,695.19	48,074,704.77	152,518,921.17	48,072,704.77

34.3 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ไม่ถึงเกณฑ์ที่ต้องเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 35.1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนใน บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (MMD) บริษัทย่อย โดยวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและสนับสนุนการขยายธุรกิจของ MMD เป็นเงินจำนวน 30 ล้านบาท บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565
- 35.2 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนของบริษัท เป็นจำนวน 6,349,236,075 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882,785,325 บาท เป็น 533,549,250 บาท และจากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 4,588,523,550 บาท เป็น 355,699,500 บาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัท โดยมีจำนวนหุ้นจดทะเบียนคงเดิมเท่ากับ 533,549,250 หุ้น กับกระทรวงพาณิชย์แล้ว

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนที่ 4

199

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่ง

แบบ 56-1 One Report

ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 ONE REPORT) ฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 ONE REPORT) ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูล ในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแล ให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตาม ระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบ การควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์ กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่า ไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อ - สกุล

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

1. นายสามารถ จั่วศิริพัฒนา

กรรมการ และ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

.....-นายสามารถ จั่วศิริพัฒนา-.....

2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ

กรรมการ

.....-นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ-.....

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ - สกุล

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์

ประธานสายงานบัญชีและการเงิน

.....-นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์-.....

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขาธิการบริษัท

ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ มีรายนาม ดังต่อไปนี้

ลำดับที่ 1	พลเอก ดร. สุรพันธ์ พุ่มแก้ว อายุ 73 ปี		
ตำแหน่ง	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 3 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตรดุษฎีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปี 2549 พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต (เกียรตินิยมดีมาก) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ปี 2538 ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต วทบ. (ทบ.) โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า ปี 2516 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 84/2553 ผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน (วคท) รุ่นที่ 9		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2555 - 2563	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทีดับบลิวแฮด คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2552 - 2555	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทีดับบลิวแฮด คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2550 - 2551	จเรทหารทั่วไป	สำนักงานจเรทหาร - กองบัญชาการกองทัพไทย
	2548 - 2550	ผู้บัญชาการหน่วยบัญชาการทหารพัฒนา	หน่วยบัญชาการทหารพัฒนา
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท กรังด์ปรีซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
	2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)
	2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เนชั่นเนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 2	พล.ต.ท.สตฤษฏ์ชัย เอนกเวียง อายุ 65 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน		
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 3 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 11 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย. ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต โรงเรียนนายร้อยตำรวจ 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 180/2021 หลักสูตร “หลักนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย” รุ่นที่ 2		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2557 – 2558	ผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 3	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์ อายุ 50 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง		
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 3 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 11 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท MBA General Management University of Leicester ปริญญาตรี BBA General Management มหาวิทยาลัยอีสต์แฮมป์ไชร์ (ABAC) 		
ประวัติการอบรม	อบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 87/2554 Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 34/2554 Role of the Compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 14/2555 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2554 – 2563	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ทีวีไคเร็กซ์ จำกัด (มหาชน)
	2553 – 2560	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
	2551 – 2560	กรรมการ และ ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท นิปปอนด์เพ้นท์ เคอโรทีฟ โกลด์ (ประเทศไทย) จำกัด

ลำดับที่ 3 (ต่อ)	นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ อายุ 50 ปี		
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	บริษัท ซีเอสที สตีลเซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 4	นายพนม รัตนะรัต อายุ 47 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 2 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง 		
ประวัติการอบรม	อบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 151/2018 Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 40/2021 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564	กรรมการอิสระ	บริษัท ไซแมท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	2562 - 2563	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
	2557 - 2560	ผู้อำนวยการฝ่ายตราสารหนี้	บริษัท หลักทรัพย์อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แพลนเน็ต คอมมิวนิเคชั่น เอเชีย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)
	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.เอ็ม.ซี.อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แพลนเน็ตยูทิลิตี้ จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทีอาร์ซี ยูทิลิตี้ จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิตรบำรุง จำกัด

ลำดับที่ 5	นายสามารถ นวัตริพัฒนา อายุ 50 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 3 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) ปี 2554 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 6.54% - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นคู่สมรสของ นางสุภากร นวัตริพัฒนา		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2556 – 2562	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์ริเทิร์น จำกัด (มหาชน))
	2556 – 2562	กรรมการ	บริษัท บัน จำกัด
	2558 - 2561	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็นเอ รีเทล ลิงค์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมอลล์ ฟิคเจอร์ส จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด, บริษัท โซลเมทา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด, บริษัท เอ็มพีจี เอ็นเนอร์ยี จำกัด, บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด, บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สอิลลิวด์ (ไทยแลนด์) จำกัด
	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เน็คท์ เบ็ทเคอร์ จำกัด
	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการกิตติมศักดิ์	สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maiA)
	2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โคราซคอนโดเทล จำกัด
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็ม ซี พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมาร์ท เออเบิน จำกัด

ลำดับที่ 6	นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ อายุ 59 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 3 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 		
ประวัติการอบรม	หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) ปี 2554 Company Reporting Program (CRP) ปี 2555 Company Secretary Program (CSP) ปี 2555 Financial Statements for Directors (FSD) 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		

ลำดับที่ 6 (ต่อ)	นายดิทธิชัย เกษรสมบัติ อายุ 59 ปี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือ ตำแหน่งที่สำคัญ	2563 - 2564	กรรมการ, ที่ปรึกษา	บริษัท เอสบีแอล เทคโนโลยี จำกัด
	2554 - 2564	ผู้จัดการ	บริษัท สมอลล์รูม จำกัด
	2558 - 2559	กรรมการ	บริษัท เสมัค ยูทิลิตี้ จำกัด, บริษัท ภูเก็ต ยูทิลิตี้ จำกัด, บริษัท พี เพาเวอร์ แพลนท์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
	2557 - 2559	กรรมการ	บริษัท ไพรม์ ไทม์ เอ็นเนอร์เทนเมนท์ จำกัด
	2551 - 2559	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด, บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทคคิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด, บริษัท โซลเมท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด, บริษัท เอ็มพีจี เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด, บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด
	2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการ	บริษัท เวอร์ล สปอร์ต กรุ๊ป จำกัด

ลำดับที่ 7	นายชิบัติ มังคะลี อายุ 51 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 2 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บัณฑิต University of Tennessee, USA ปริญญาตรี บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 		
ประวัติการอบรม	หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 267/2018 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 8.72%		
	- คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือ ตำแหน่งที่สำคัญ	2561 - 2564	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แพลนเน็ต คอมมิวนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)
	ก.พ. - ก.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบันคือ บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน))
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร์ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	ธ.ค. 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุขสวัสดิ์ศิริการแพทย์ จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด
	2551 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวซอรี่ จำกัด

ลำดับที่ 8	ดร.กำพล บุญเมธากุล อายุ 43 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ		
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 2 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก เทคโนโลยีสารสนเทศ: IT, Ph.D. มหาวิทยาลัยอีสต์ซัมมิต (ABAC) - First-Class Honors , GOLD Medal - First Prize "Social & Virtual Community" Research Award Winner ปริญญาโท / Master of Telecom : Management, DePaul University, Chicago, USA ปริญญาตรี Computer Engineering มหาวิทยาลัยรังสิต 		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 181/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2559 – 2563	Chief Customer Officer	Digital Synergy
	2014 – 2016	Chief Operating Officer	บริษัท ไพรม์ ไทม์ โซลูชั่น จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เน็คท์ เบิท์เคอร์ จำกัด
	2562 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษารัฐกิจ	บริษัท ควอลิตี้ พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด (QPM)
	2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาด้านกลยุทธ์ทางธุรกิจ	บริษัท แคท บัซซ์ ทีวี จำกัด

ลำดับที่ 9	นางศุภากร ฉั่วศิริพัฒนา อายุ 54 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์		
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	ประมาณ 1 ปี 2 เดือน (แต่งตั้งวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท คณะพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี คณะสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) ปี 2555 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 10.23% นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา คู่สมรส		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นคู่สมรสของ นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2555 – 2559	กรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์วีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
	2545 – 2555	รองกรรมการสายงานทรัพยากรมนุษย์	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์วีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
	2535 - 2545	ผู้จัดการสายงานทรัพยากรบุคคล	บริษัทมีเดีย เน็ตเวิร์ก จำกัด

ลำดับที่ 9 (ต่อ)	นางศุภากร นวัตริพัฒนา อายุ 54 ปี		
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เอเชียฟู้ด โซลูชั่น จำกัด
	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็ม ซี พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

ลำดับที่ 10	นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์ อายุ 51 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร รองประธานฝ่ายบัญชีและการเงิน		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การเงินการธนาคาร) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (การบัญชี) วิทยาลัยพาณิชยการธนบุรี 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 87/2011 Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 14/2012 Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 47/2012 Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 3/2012 ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <ul style="list-style-type: none"> e-learning CFO's Orientation Course รุ่นที่ 4/2021 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2558 – 2564	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีการเงิน	บริษัท บัน จำกัด
	2554 – 2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท สมอลล์รูม จำกัด
	2554 – 2558	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวลุ่ม จำกัด
	2546 – 2558	กรรมการ, กรรมการบริหาร, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน, รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์วีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มอร์ เมคคิล จำกัด

ลำดับที่ 11	นางสาวสุกัญญา แก้วสะอาด อายุ 40 ปี		
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ(การบัญชี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2564 อบรม ภาษีสำหรับนักบัญชี ภาษีอากรทั้งระบบ กับ บริษัท ฟีโกบรรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.) - ปี 2564 อบรม การตรวจสอบและป้องกันการทุจริตจากงบการเงิน พร้อมกรณีศึกษา กับ บริษัท ฟีโกบรรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.) - ปี 2563 อบรม Case ที่จากการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี ข้อผิดพลาดจากการจัดทำบัญชีที่นักบัญชีต้องไม่พลาด (รุ่นที่ 2) (หลักสูตรใหม่ปี 2563) กับ บริษัท ฟีโกบรรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.) 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	<ul style="list-style-type: none"> - ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี 		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือ ตำแหน่งที่สำคัญ	2556 - 2559	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวลูชั่น จำกัด
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2562 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท สอลลิวิวด์ (ไทยแลนด์) จำกัด
	2562 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท เวิร์ล สपोर्ट กรุ๊ป จำกัด

ลำดับที่ 12	นางอัมรินทร์ ฉีกิจไพศาล อายุ 43 ปี		
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2564 TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ "ESG related Financial Innovation" - ปี 2563 อบรม ผู้จัดทำบัญชี (CPD) กับ บริษัท ฟีโกบรรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 12 ชม.) - ปี 2563 อบรม ผู้จัดทำบัญชี (CPD) กับ บริษัท ฟีโกบรรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.) 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	<ul style="list-style-type: none"> - ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี 		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือ ตำแหน่งที่สำคัญ	2563 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท แอทมอส (เบงกอก) จำกัด
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 13	นางสาวครีมา จรูญสกุลวงศ์ อายุ 35 ปี		
ตำแหน่ง	เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท คณะเศรษฐศาสตร์ หลักสูตรเศรษฐศาสตรธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี คณะนิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 119/2021 การอบรมอื่นๆ - คิวเข้มให้เต็ม 100 for AGM (เข้าร่วมทุกปี) - CGR Workshop 2021 : สัมมนาหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566 จัดโดย IOD - Smart Disclosure Program (SDP) - CGR Workshop - การใช้งานระบบ SET Portal/ Strategic Shareholders/ FSCOM - CAC Road to Certify - โครงการองค์กรโปร่งใส จัดโดย ปปช. นนทบุรี - แนวทางการใช้ระบบรายงานการได้มา หรือ จำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) - ที่ปรึกษาด้านแรงงานสัมพันธ์ รุ่นที่ 128 กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน - หลักสูตรว่าความ สำนักอบรมวิชาว่าความ สภานายความ		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 0.00% - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2559 - 2561	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	บริษัท ตะวันออกพาณิชย์ลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)
	2558 - 2559	นิติกร / ทนายความ	บริษัท เคอะคลินิก คลินิกเวชกรรม จำกัด
	2554 - 2557	ทนายความ	สำนักงานทนายความสมชาย กุลบุญเรืองรัตน์
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2562 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท, นักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท เอลท์ เอ็ม ไลฟ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวครีมา จรูญสกุลวงศ์ ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นผู้รับผิดชอบหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

หน้าที่ความรับผิดชอบอื่นของเลขานุการบริษัท

1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย

2) ดูแลและติดตามให้คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการมีการปฏิบัติตามข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการทราบ

3) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

5) จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

6) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง

7) สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจ และผู้มีส่วนได้เสีย

8) ลงนามแทนคณะกรรมการสำหรับการออกเอกสารทางธุรการต่างๆ อาทิเช่น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ หนังสือแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการ ออกหนังสือสำหรับการประสานงานต่างๆ ระหว่างคณะกรรมการ กับบุคคล หรือ หน่วยงานภายนอก หนังสืออื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมายเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นและเหมาะสม เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับคณะกรรมการในการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎ

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย

			บริษัทย่อย					บริษัทย่อยทางอ้อม		
			บจ.โรลเมท อินเตอร์ เนชั่นแนล	บจ.เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี	บจ. สลิม เวลเนส เอเชีย	บจ.เมดิคัล เอ็มไพร์	บจ.มอร์ เมดิคัล	บจ.เอเชีย มิราเคิล เทรตคิง คอร์ปอเรชั่น	บจ.เฮอเบิล เทคโนโลยี	บจ.คานาบิส คลับ
รายชื่อกรรมการ		บมจ.เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น								
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	X , /								
2. พล.ต.อ.สุญญวรีชัย	เอนกเวียง	XX , /								
3. นางเฉลิมพงษ์	มหาวิทยาลัยวงศ์	/ , //								
4. นายพนม	รัตนะรัต	/ , //								
5. นายสามารถ	จิ๋วศิริพัฒนา	///, ///	///	///	///	///	///		///	
6. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	///, ///	///	///	///	///	///, ///	///		///
7. นายอิตติ	มังคะสี	///, ///					///			
8. ดร.กำพล	บุรียเมธากุล	///, ///								
9. นางศุภากร	จิ๋วศิริพัฒนา	///								
10. นายสิทธิโชค	ภริยาสมรพันธ์	///					///			
11. นางสาวปรีณ	ปราชญ์เมธีกุล ³				///					
12. นางสาวหทัยกร	แสนเวียน ²				///					
13. นางสาวปณณภา	เดชะไวจน์กุล ⁵							///		

หมายเหตุ

1. X = ประธานกรรมการ XX = ประธานกรรมการตรวจสอบ / = กรรมการอิสระ // = กรรมการตรวจสอบ /// = กรรมการ / /// = กรรมการบริหาร
2. บริษัทที่เกี่ยวข้อง ให้นิยามถึงบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของประกาศนี้
3. บริษัทย่อย ให้นิยามถึง บริษัทย่อยที่มีน้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวม ตามงบกำไรขาดทุนรวมของปี 2564

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาววรารพร ภูสิทธิ์ศักดิ์ อายุ 41 ปี			
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยศรีปทุม		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - สรุปประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญสำหรับผู้ทำบัญชี พร้อมแนวปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์บัญชี - ภาษีสำหรับนักบัญชี ภาษีอากรทั้งระบบ - ข้อควรระวังในการจัดทำงบการเงิน การปิดบัญชี และการนำเสนองบการเงินให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ก่อนนำส่งงบการเงิน ในปี 2563 - Update ล่าสุด กฎหมาย e-Payment หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำ e-Tax Invoice & e-Receipt, e-Withholding Tax และ e-Filing - การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบจัดซื้อและเจ้าหนี้ - การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกหนี้ - การวางระบบบัญชี ระบบเอกสาร และรายงานทางการเงินให้ถูกต้อง 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	<ul style="list-style-type: none"> - ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี 		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2559 - 2564	ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน	บริษัท บัน จำกัด, บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด
	2559 - 2560	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวจัน จำกัด
	2558 - 2559	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกบัญชี	บริษัท ไพร่ม ไทม์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด
	2548 - 2558	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ อันเป็นผลให้มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือมีการตีราคาทรัพย์สินใหม่ ในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชี โดยมีข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคา และราคาประเมิน ดังนี้

วันที่ 29 ตุลาคม 2564

เรียน ผู้ถือหุ้นของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เรื่อง รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต่อรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (WHITEWASH)

สืบเนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2564 ได้มีมติเห็นชอบและให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (“MMD”) จำนวน 249,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของ MMD) จากบริษัท มอร์ ธิร์ตัน จำกัด (มหาชน) (“MORE”) ทั้งนี้ MMD มีบริษัทย่อยจำนวน 3 บริษัท ได้แก่ 1) บริษัท เออเบิล เทคโนโลยี จำกัด (MMD ถือหุ้นในสัดส่วนประมาณร้อยละ 75) ดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทยภายใต้เครื่องหมายการค้า “การบูร” 2) บริษัท มอร์ คอนแทค ฟาร์มมิง จำกัด (“MCF”) (MMD ถือหุ้นในสัดส่วนประมาณร้อยละ 99.99) ยังมีได้ดำเนินธุรกิจใดๆ และ 3) บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (MMD ถือหุ้นในสัดส่วนประมาณร้อยละ 50) ยังมีได้ดำเนินธุรกิจใดๆ รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลง สัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อหุ้นสามัญของ MMD

โดยบริษัทฯ จะชำระราคาค่าหุ้นดังกล่าวเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 1,655,262,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงต่อบุคคลในวงจำกัด (PRIVATE PLACEMENT) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.12083 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 200,000,000 บาท ซึ่งเป็นราคาเสนอขายมีส่วนลดร้อยละ 82.23 ของราคาตลาดโดยคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 15 วันทำการก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ฯ และการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อฯ โดยคำนวณระหว่างวันที่ 20 สิงหาคม 2564 ถึง 9 กันยายน 2564 ซึ่งเท่ากับ 0.68 บาทต่อหุ้น ซึ่งเกินร้อยละ 10 ของราคาตลาด จึงเข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯตามคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทว. 72/2558 เรื่องการอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทว. 72/2558”) เพื่อใช้ชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นสามัญของ MMD

ทั้งนี้ การเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญของ MMD ภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้เข้าซื้อและเป็นเจ้าของหุ้นสามัญของ MMD แล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการให้ MMD ทอยลงทุนก่อสร้างโรงงานและลงทุนในอุปกรณ์สำหรับปลูกกัญชงและกัญชา โดยมีมูลค่าการลงทุนรวมประมาณ 134 ล้านบาทคาดว่าจะดำเนินการปลูกสร้างโรงงานเสร็จภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 รายการดังกล่าวถือเป็นรายการซื้อและรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัท

มหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) และเข้าขายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทว. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าขายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเปรียบเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทตามงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทสอบทานแล้วนั้น พบว่ามีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 364.62 และเมื่อนับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทในรอบหกเดือนที่ผ่านมา ร้อยละ 8.73 ทำให้มีมูลค่าของรายการสูงสุดรวมเท่ากับร้อยละ 373.35 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเข้าขายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 1 (รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับบริษัทจดทะเบียน มูลค่าเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า) ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที พร้อมทั้งแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ และดำเนินการให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการ โดยจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

นอกจากนี้ ภายหลัง MORE ได้รับการจัดสรรหุ้นตามธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ MMD จะทำให้ MORE ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัดได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเท่ากับ 1,655,262,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 36.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผลทำให้ MORE ข้ามจุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ที่ร้อยละ 25 และมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทว. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการลงวันที่ 13 พฤษภาคม 2554 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

อย่างไรก็ดี MORE มีความประสงค์ที่จะขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (WHITEWASH) ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สก. 29/2561 เรื่องหลักเกณฑ์ในการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งในการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมติดังกล่าวมิให้นับรวมการออกเสียงของบุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ของผู้ขอผ่อนผันหรือบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (CONCERT PARTY) กับผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมในรายละเอียดเกี่ยวกับการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (WHITEWASH)

จากหลักเกณฑ์ในข้างต้น บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้ง **บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด (“IFA” หรือ “ที่ปรึกษา”)** เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (WHITEWASH) ดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติ

จากรายงานดังกล่าว ในส่วนที่ 1 บทสรุปของผู้บริหาร โดยสรุป ที่ปรึกษาฯ เห็นว่า ในด้านผลประโยชน์ต่อธุรกิจต่อบริษัทฯ ข้อดีข้อเสียในการทำรายการ ความเสี่ยงและผลกระทบจากการทำรายการ รวมทั้งการประเมินมูลค่าดังรายละเอียดข้างต้น ที่ปรึกษาฯ เห็นว่าผู้ถือหุ้นควรอนุมัติให้ทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ และการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (WHITEWASH) ในครั้งนี้

อย่างไรก็ตาม ผู้ถือหุ้นควรพิจารณาความเหมาะสมผลและความเห็นของที่ปรึกษาฯ ซึ่งอยู่บนสมมติฐานว่า ข้อมูล เอกสาร และร่างเอกสารที่ได้รับ การสัมภาษณ์ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นความจริงสมบูรณ์และถูกต้อง รวมทั้งพิจารณาเงื่อนไขและข้อกำหนดของการเข้าทำรายการดังกล่าว ที่ปรึกษาฯ พิจารณาว่า สมมติฐานที่ใช้ในการจัดเตรียมการประเมินมูลค่าในครั้งนี้มีความเหมาะสมผล เป็นไปตามภาวะเศรษฐกิจและข้อมูลที่มีอยู่ในช่วงเวลาที่ศึกษาเท่านั้น การเปลี่ยนแปลงใดๆ ที่เกิดขึ้นในอนาคตอาจจะเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อความเห็นของที่ปรึกษาฯ ได้ ทั้งนี้ การตัดสินใจที่จะอนุมัติหรือไม่อนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

สรุปความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

โปรดดูสรุปความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในส่วนที่ 1 “บทสรุปของผู้บริหาร” ของรายงานความเห็นของที่ปรึกษาฯ

อนึ่ง ในการพิจารณาอนุมัติหรือไม่อนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการขอผ่อนผันคำเสนอซื้อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถพิจารณาข้อมูล เหตุผลประกอบ และความเห็นในประเด็นต่างๆ ตามที่ที่ปรึกษาฯ ได้นำเสนอไว้ในรายงานความเห็นของที่ปรึกษาฯ ฉบับนี้ อย่างไรก็ตาม การตัดสินใจอนุมัติหรือไม่อนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการขอผ่อนผันคำเสนอซื้อฯ ในครั้งนี้ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัทฯ ขอรับรองว่าได้พิจารณาและศึกษาข้อมูลต่างๆ ด้วยความรอบคอบและเหมาะสมผลตามมาตรฐานของผู้ประกอบวิชาชีพ และได้ให้เหตุผลบนพื้นฐานของความเหมาะสมผลและการวิเคราะห์อย่างเที่ยงธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด

นายพิพัฒน์ กิตติจักรเสถียร กรรมการ

นายสิทธิ บุญชูสนอง กรรมการ

โดย นายพิพัฒน์ กิตติจักรเสถียร เป็น ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณ
ธุรกิจ ฉบับเต็ม



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

CG CODE

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG CODE) ด้วยเชื่อว่าการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนได้ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณ แนวปฏิบัติต่างๆ และกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ให้ความสำคัญต่อระบบการตรวจสอบและควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในคู่มือ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” (CODE OF CONDUCT) ที่บริษัทกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสะท้อนให้เห็นว่าทุกหน่วยงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการดำเนินงานตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG CODE) และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (CODE OF CONDUCT) โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ติดตามและประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีผ่านการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้นและสาธารณชนในแบบ 56-1 ONE REPORT

1. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

(1) คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำนองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมีมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

(1.1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และควรเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องเปิดเผยข้อมูลและการเปลี่ยนแปลงกรรมการในรายงานประจำปีทุกปี

(1.2) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ ว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกรรมการทุกคนมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์

ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ โดยกำหนดให้มีกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ

ทั้งนี้ กรรมการทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่อยู่บนพื้นฐานของกฎหมาย ข้อกำหนดข้อบังคับบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท อย่างชัดเจน ซึ่งประธานกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทั้งนี้รายละเอียดจะเปิดเผยในแบบ 56-1 ONE REPORT ทุกปี

(3) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดผลตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออก หรือครบกำหนดออกตามวาระ ภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากการมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนและไม่มีความขัดแย้งตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายละเอียดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหา การพัฒนา การประเมินผลของกรรมการ และคณะกรรมการชด้อยในรอบปีที่ผ่านมาปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

(4) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการให้ช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ได้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึง การพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้ง จัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหาร ทั้งนี้รายละเอียดจะเปิดเผยในแบบ 56-1 ONE REPORT ทุกปี

(5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อย ประกอบด้วย การประเมินใน 4 ด้าน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ อย่างเพียงพอ และเรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ และการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผลจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาทำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 ONE REPORT พร้อมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาทำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการที่นอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

(6) การทำกับดูละดับที่ย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (HEALTHCARE) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ขยายการลงทุนและการร่วมทุนในหลายประเทศ ทั้งดำเนินการเองและดำเนินการผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น รายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน” โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดแนวทางการทำกับดูละดับให้มีแนวทางในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเข้าตรวจสอบและควบคุมภายในในบริษัทย่อยต่างๆ และการกำหนดอำนาจในการบริหารจัดการต่างๆ

ทั้งนี้ ในส่วนของธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแก๊ตเจ็ต (GADGET) นั้นเนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันอย่างสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ตามที่คาดหวังไว้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ โดยทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด

2. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้อำนาจภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ดังนี้

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน อันได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับเงินปันผลหรือผลประโยชน์ใดๆ จากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ อย่างไม่เลือกปฏิบัติ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นสิทธิในการลงคะแนนเรื่องสำคัญๆ เป็นต้น ดังนี้

บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 7 หรือ 14 วันก่อนวันประชุมตามที่กฎหมายกำหนด และลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวาระการประชุม เอกสารประกอบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายละเอียดของเรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผลความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบในแต่ละวาระ หนังสือมอบฉันทะ และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม และเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม ในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องแสดงในวันประชุม หรือกรณีเป็นการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทางอิเล็กทรอนิกส์ ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลการลงคะแนนและการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่ปรากฏตามเอกสารที่บริษัทฯ ได้แนบมาด้วยในหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอ โดยจัดประชุมในวันทำการปกติ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือสถานที่อื่นใด ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะดำเนินการดังนี้

- บริษัทได้เปิดเผยแนวปฏิบัติและหลักเกณฑ์ “เรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอเรื่อง เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบรรจุเป็นวาระและชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัทการประชุมผู้ถือหุ้น” ให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ WEBSITE ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าทุกปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

- บริษัทฯ จะนำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

- บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า โดยบริษัทฯ ได้แจ้งหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบ พร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

- ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

- ในการประชุมทุกครั้ง บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม ก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระและภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้บริหารของบริษัทฯ จะอยู่ตอบคำถามปพลิเคชันจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย

- กรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย

- การพิจารณาวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ มีประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมี 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4.จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป 5.หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา 6.ประเภทของกรรมการที่เสนอ 7.ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ 8. วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ทั้งหมดนี้ลงอยู่ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกการชี้แจงกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

เนื่องจากการระบาดของโรคโควิด -19 บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และกฎหมายและกฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม และมีการชี้แจงหลักเกณฑ์และขั้นตอนการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระการประชุม วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนของผู้ที่มาประชุมด้วยตนเองและของผู้รับมอบฉันทะรวมอยู่ในรายการเอกสารที่ต้องแสดงและส่งมอบให้แก่บริษัทในการลงทะเบียนเข้าประชุม และการออกเสียงลงคะแนน หลักเกณฑ์วิธีนับคะแนนและการประกาศผลคะแนนสำหรับผลคะแนนในแต่ละวาระ ประกอบไปด้วย คะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย จดออกเสียง และบัตรเสีย (ถ้ามี) ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ประธานในที่ประชุมยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้น กรณีที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผู้เข้าร่วมประชุมที่ประสงค์จะซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในวาระใด สามารถทำการถามคำถามได้โดยการกดปุ่ม “การส่งคำถาม/QUESTION” เลือกวาระ ที่ต้องการถามแล้วทำการพิมพ์คำถามคำถามลงไป แล้วทำการกดที่สัญลักษณ์ส่งคำถามหรือสอบถามคำถามด้วยเสียง โดยการกดปุ่ม “บันทึกเสียง/RECORD” แล้วทำการถามคำถามด้วยเสียง เมื่อถามคำถาม

เรียบร้อยแล้ว ให้กดปุ่ม “หยุดบันทึกเสียง/STOP FOR RECORD” และทำการกดปุ่ม “ส่งคำถาม /SENDQUESTION” หากในกรณีที่คำถามที่เกี่ยวข้องในวาระนั้นๆ ถูกส่งเข้ามาในระบบเป็นจำนวนมาก บริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกคำถามตามความเหมาะสม โดยบริษัทฯ จะบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า และมีการเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระผ่านการประชุมภายในวันประชุม ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในการประชุมมีประธานกรรมการ กรรมการอิสระ ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหาร และ ด้านบัญชีการเงิน ผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุม และมีที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทฯ

สำหรับรายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([HTTPS://WWW.HEMPCORP.CO.TH/](https://www.hempcorp.co.th/)) และ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(2)การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- 1) กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีสำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป
- 2) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนอมาอย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน
- 3) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ หลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับ การเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือนโดยในที่ประชุมบริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย
- 4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อ กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ตลอดจนหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือก ในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- 5) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนใน แต่ละวาระการประชุม
- 6) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกเป็นแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียง ที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใส และเท่าเทียมกัน หากกรรมการคนใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการประชุมทั้งแบบอิเล็กทรอนิกส์ และ PHYSICAL กรณีเป็น PHYSICAL บริษัทฯ จะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเฉพาะที่มีมติไม่เห็นด้วย เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่มีมติแบบเดียวกัน ทั้งนี้ เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการนับคะแนน โดยประธานในที่ประชุมได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการเก็บบัตรและนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบ ก่อนเริ่มการประชุม ส่วนแบบอิเล็กทรอนิกส์ ในการนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงลงคะแนน ไม่เห็นด้วย และ/หรือ จดออกเสียงเท่านั้น จากนั้นจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดเข้าร่วมประชุมส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้นๆ ส่วนในการลงคะแนนเสียงให้ผู้ถือหุ้นเลือกวาระที่ต้องการออกเสียงลงคะแนน จากนั้นระบบจะแสดงปุ่มสำหรับการออกเสียงลงคะแนน คือ 1. เห็นด้วย (สีเขียว) 2. ไม่เห็นด้วย (สีแดง) 3. จดออกเสียง (สีส้ม)

7) เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าว ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัย จะได้รับโทษ ตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้กฎหมาย

(4) การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายในการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และสื่อสารย้ำเตือนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักและปฏิบัติตามในเรื่องการ ห้ามนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึง การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีสาระสำคัญสรุป ดังนี้

1) กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ ก.ล.ด. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ด. อีกทั้งบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งต่อเลขานุการ บริษัทฯ เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนซื้อขายหุ้นบริษัทฯ ด้วย

2) คณะกรรมการบริษัท ติดตามผลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเป็นรายเดือนโดยเลขานุการ บริษัทฯ ได้ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเมื่อมีการซื้อ ขาย หรือโอนผ่านทางอีเมลจาก ก.ล.ด. เพื่อ รายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวทั้งต้นปีและปลายปี และการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี

3) แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาที่ยกเว้นการทำการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว

4) ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูลและป้องกันไม่ให้ผู้อื่นได้รับข้อมูล ของบริษัทฯ ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น อีกทั้งปฏิบัติตามมาตรการในการดูแลรักษาข้อมูลความลับ หรือข้อมูลที่ยังไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ

5) แจ้งกฎเกณฑ์และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ มั่นใจว่าหลักเกณฑ์และนโยบายนั้นเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตาม รวมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยในเรื่องนี้ไว้อย่างชัดเจน

6) เนื่องจากปัจจุบันมีการล่วงละเมิดสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นจำนวนมากจนสร้างความเดือดร้อน รำคาญ หรือ ความเสียหายให้แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ประกอบกับความก้าวหน้าของเทคโนโลยี ทำให้การเก็บรวบรวม ใช้ หรือ เผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลอันเป็นการล่วงละเมิดดังกล่าว ทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว ก่อให้เกิดความเสียหายต่อ เศรษฐกิจโดยรวม ดังนั้น เพื่อปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานที่ประกอบด้วยผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และเพื่อกำหนด หลักเกณฑ์ กลไก หรือ มาตรการกำกับดูแลเกี่ยวกับการให้ความคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติดังกล่าว โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ

ทั้งนี้ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูล ภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะ เผยแพร่ต่อสาธารณชน

(4) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติ และให้ความระมัดระวังในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อไม่ให้มีการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ บริษัทฯ ทราบ รวมถึงได้มีการจัดทำคู่มือการเข้าทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และสื่อสารหลักการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่สายงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทันเครือ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาการอนุมัติธุรกรรมต่างๆของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯเป็นประจำทุกปี

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าและเจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคม รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้ บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตาม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ บริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

2) ลูกค้า บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

3) คู่ค้าและเจ้าหนี้ บริษัทฯ ถือปฏิบัติตามพันธะสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงกับคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด และด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เปิดโอกาสให้แก่อุปสงค์ทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยอยู่บนพื้นฐานของผลตอบแทนที่เป็นธรรมของบริษัทฯ และคู่ค้า

4) คู่แข่ง เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีก และมีสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ จำหน่ายด้วย โดยในอนาคตมีแผนที่จะจำหน่ายในลักษณะขายส่ง บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า และปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกามารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่อ้างอิงได้

5) ผู้บริหารและพนักงาน บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานทั้งในบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้าและพัฒนาทักษะการขาย ทั้ง ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย และแบบสัญจร มีการจัดอบรมหลักสูตรโปรแกรมการใช้งานสำหรับออฟฟิศต่างๆ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน เป็นต้น บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงานสำหรับพนักงานบริษัทย่อย เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ กิจกรรมเลี้ยงสังสรรค์เพื่อกระชับความสัมพันธ์ และกิจกรรมการปีใหม่อีก 1 ครั้ง เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร บริษัทฯ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทฯ และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัย และความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

6) สังคม บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนในการประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติตามอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทย่อยต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี นอกจากนี้บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ โดยการจัดกิจกรรมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในลักษณะการสนับสนุนทุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติร่วมกับโรงเรียน เพื่อมอบความสุขให้กับเด็กๆ และผู้สนใจเข้าร่วม การให้การสนับสนุนสำนักงานเขตในกิจกรรมต่างๆ ที่สำนักงานเขตจัดขึ้น เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม ที่มีการรายงานดำเนินการในแต่ละปีไว้ในหัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

7) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทฯ จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจสะท้อนถึงการทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ ([HTTPS://WWW.HEMPCORP.CO.TH/](https://www.hempcorp.co.th/)) หรือ ติดต่อโดยตรงมาที่ฝ่ายที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้ คือ

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

อีเมล IR@HEMPCORP.CO.TH

เพื่อบริษัทฯ จะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและ/หรืออื่นๆ โดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัททราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับทั้งร้องเรียนและคำชมเชย ในเรื่องการบริหารของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียนและคำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการตรวจสอบ และดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจนตักเตือน ลงโทษพนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชยพนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

(6) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่าย และไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (THAI PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION: CAC) ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แล้ว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

(7) มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิด จรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็น การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

(8) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ ซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จะกระทำโดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ร่วมกับ CFO ที่เป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน และนักวิเคราะห์ และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของงบการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของ

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT)

สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกัน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ คำสอบบัญชี และเปิดเผยประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารข้อมูลต่างๆ ต่อสาธารณะ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนแล้ว ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และรายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้รวมถึง จบการเงินรายไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทฯ และการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทฯ มีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ จัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-5000, 0-2514-5151 หรือ EMAIL: IR@HEMPCORP.CO.TH เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป อีกด้วย

3. จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพื่อเป็นรากฐานของการปฏิบัติงานแก่บุคลากรของบริษัทฯ โดยมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ ตลอดจนคณะกรรมการบริษัทได้เป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติเสมอมา รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืน โดยเชื่อมโยงแนวปฏิบัติ กับวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (VALUES) เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

CODE OF CONDUCT

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

อุดมการณ์

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือ HEMP มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจ อย่างมีคุณธรรม ซึ่งทั้งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติ และให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

• มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ

HEMP มุ่งกระทำในสิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่เป็นเลิศเสมอ พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนตระหนักดีว่าเราต้องทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้และความสามารถที่มีอยู่ให้มากยิ่งขึ้นไปกว่าเดิมอยู่เสมอ ใฝ่เรียนรู้ และศึกษาสิ่งใหม่อยู่ตลอดเวลา เพื่อพัฒนาอุปสรรค และก้าวหน้าต่อไปด้วยความมั่นคงยั่งยืน เพื่อผลที่ดีที่สุดแก่ HEMP และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

>> แนวทางปฏิบัติของพนักงาน <<

- ทำงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้ความสามารถ ด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่ดีกว่าเสมอ เพื่อพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ โดยคำนึงถึงการประสานประโยชน์และผลกระทบทุกด้านที่มีต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ร่วมแรงร่วมใจในการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ที่มีคุณค่าอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- กันโลกทันเหตุการณ์ และพร้อมที่จะเผชิญกับสภาวะการณที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

• ตั้งมั่นในความเป็นธรรม

HEMP มีความรับผิดชอบที่จะให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับความเป็นธรรม กล่าวคือ

1. ให้ผู้ใช้สินค้า และบริการได้รับประโยชน์สูงสุด ทั้งด้านคุณภาพ ราคา และการบริการ
2. ให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนการลงทุนในอัตราที่เหมาะสม
3. ให้พนักงานได้รับผลประโยชน์และมีคุณภาพชีวิตที่ดี
4. ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม

>> แนวทางปฏิบัติของพนักงาน <<

- ทำงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตรและเป็นธรรม
- ทำงานโดยเสมอภาค ไม่แบ่งพวก รุน หรือสถาบัน

• เชื่อมมั่นในคุณค่าของคน

HEMP ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าที่สุด การที่บริษัทเจริญรุ่งเรืองมาได้ตราบเท่าทุกวันนี้ก็เพราะมีคนเก่งและดีที่มีความรู้ความสามารถและคุณธรรมเป็นประการสำคัญ HEMP จึงเลือกสรรแต่คนเก่ง และดีเข้าทำงาน และพัฒนานคนให้พร้อมที่จะเผชิญสภาวะการณที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ขณะเดียวกันก็สร้างความผูกพันทางใจให้พนักงานมีความรักต่อบริษัท ทำให้พนักงานเกิดความมั่นใจที่จะทำงานเพื่อความเจริญก้าวหน้าในอนาคตให้เติบโตไปด้วยกัน

>> แนวทางปฏิบัติของพนักงาน <<

- ทำงานร่วมกันเสมือนพี่น้อง ห่วงใย เอื้ออาทร ยกย่องชมเชย แนะนำเพื่อให้กำลังใจกันและกัน เคารพความคิดเห็นของกันและกัน
- ทำงานเป็นทีม และช่วยเหลือกัน

• ความรับผิดชอบต่อสังคม

HEMP ปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีในทุกชุมชน และทุกประเทศที่ดำเนินธุรกิจด้วย โดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

>> แนวทางปฏิบัติของพนักงาน <<

- มีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากที่บ้าน ที่ทำงาน และขยายผลสู่ภายนอก
- มีส่วนร่วมในกิจกรรมร่วมรักษาสิ่งแวดล้อม และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม

จรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงาน บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560)

จรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานฉบับนี้เป็นหลักในการประพฤติปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยโดยการคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ความมีจริยธรรม ความยุติธรรมและความเสมอภาค เพื่อให้เกิดการประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้อง เป็นที่ยอมรับของสังคม ซึ่งจะส่งผลให้การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัทฯ ได้ถูกพิจารณาทบทวนและปรับปรุงให้เหมาะสมอย่างต่อเนื่องโดยการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทฯ และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท นอกจากนั้นแล้ว ยังเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงานของพนักงานทุกคน

จรรยาบรรณ

พนักงาน HEMP ทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ โดยมีกรรมการบริษัทปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี

>> แนวทางปฏิบัติของพนักงาน <<

1. ทำความเข้าใจหลักการและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ HEMP โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของท่าน
2. ปรีกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เมื่อท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามจรรยาบรรณ HEMP หรือไม่
3. สื่อสารให้บุคคลอื่นที่ทำงานร่วมด้วย หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานตามหลักจรรยาบรรณของ HEMP
4. แจ้งเบาะแส เมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ HEMP ผ่านช่องทางที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง

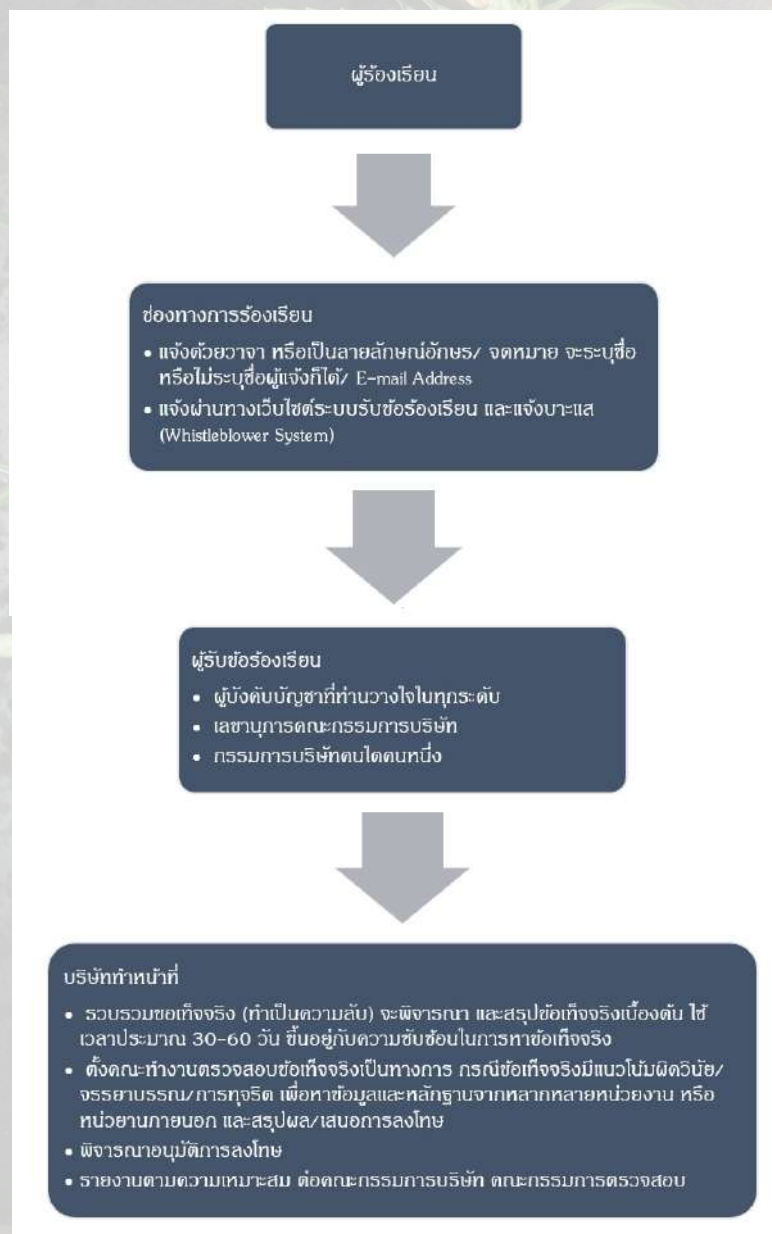
การไม่ปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรม ต่อ ผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ HEMP เช่นกัน

หากพบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ

ท่านสามารถร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส (WHISTLEBLOWER) ในกรณีที่ท่านทราบ หรือพบเห็นการกระทำ หรือ เป็น ผู้เดือดร้อนเสียหายที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทและจรรยาบรรณ ทั้งนี้ ท่าน สามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวได้ โดยการดำเนินการ ดังนี้

- แจ้งไปที่ผู้รับข้อร้องเรียนตามช่องทางการร้องเรียนที่กำหนด ทั้งนี้ ต้องไม่เป็นการร้องเรียนข้อมูลเท็จ หรือ เป็นการ กลั่นแกล้ง ซึ่ง HEMP ถือว่าผิดวินัยตามข้อบังคับการบริหารงานบุคคล
- บริษัทมีกระบวนการ ในการดำเนินการ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมีการคุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งข้อร้องเรียน และ แจ้ง เบาะแส ไปที่เว็บไซต์ WWW.HEMPCORP.CO.TH หัวข้อ WHISTLEBLOWER POLICY

ผังกระบวนการดำเนินการ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน



นโยบายการคุ้มครองผู้ร้องเรียน/ผู้ให้ข้อมูล

HEMP มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแส คณะทำงานหาข้อเท็จจริง กรรมการสอบสวน เกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ (WHISTLEBLOWER POLICY) ดังนี้

- กรณีผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลเปิดเผยชื่อ บริษัทสามารถรายงานความคืบหน้า ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบได้ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
- กรณีผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้ หรือ บริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
- บริษัทถือว่าข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- ผู้ที่ได้รับการเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

คำนิยามทั่วไป

คำศัพท์

หมายถึง

HEMP	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	บริษัทย่อยตามงบการเงินรวมของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ผู้มีส่วนได้เสีย	บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของ HEMP โดยทางตรง หรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใดๆ กับการดำเนินธุรกิจของ HEMP หรือมีส่วนที่ทำให้อาจเกิดผลกระทบการดำเนินธุรกิจของ HEMP เช่น กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่สัญญา ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ สังคม เป็นต้น
กรรมการบริษัท	กรรมการของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
พนักงาน	บุคคลผู้ที่ได้รับการว่าจ้างให้ทำงานกับบริษัทฯ ภายใต้สัญญาจ้างแรงงานตามกฎหมาย
คู่ค้า	ผู้จำหน่ายสินค้า ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้เช่าซื้อ ที่ส่งมอบสินค้าให้ HEMP
ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ	บุคคล หรือนิติบุคคลใดก็ตามที่ HEMP มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นรัฐบาล หน่วยงานรัฐ รัฐวิสาหกิจ องค์กรภาคเอกชน เป็นต้น
คู่ธุรกิจ หรือผู้รับเหมา	ผู้รับจ้าง หรือให้บริการแก่ HEMP หรือคู่สัญญาที่ทำสัญญาจ้างทำของกับ HEMP
คู่สัญญา	ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตน และมีสิทธิ หน้าที่ ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ได้ทำไว้กับ HEMP
ลูกค้า	ผู้ซื้อสินค้า หรือผู้ใช้งานสินค้า และผู้รับบริการ
ธุรกรรม (TRANSACTION)	กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการทำนิติกรรมสัญญา หรือดำเนินการใดๆ กับผู้อื่นทางการเงิน ทางธุรกิจ หรือการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สิน เช่น การบริการ การซื้อ การขาย การว่าจ้าง การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางด้านเทคนิคหรือบุคลากร

แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

สิทธิมนุษยชนและแรงงาน

หลักการ

HEMPตระหนักถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของบุคคลทุกคน โดยปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ สันติสุข ส่งเสริมสิทธิมนุษยชน หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้ HEMP ยังตระหนักถึงความสำคัญในด้านแรงงาน โดยปฏิบัติต่อพนักงานตามกฎหมายแรงงาน และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำงานอย่างเป็นธรรม

แนวทางปฏิบัติ

1. ปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันในทุกกระบวนการของการจ้างงาน ตั้งแต่สรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงาน และวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรมและพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้า และอื่นๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
2. ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใด
3. ไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการลงโทษที่เป็นการทารุณร่างกาย หรือจิตใจพนักงาน ไม่ว่าจะโดยวิธีการขู่เข็ญ ทัณฑ์หวงแหน การคุกคามข่มขู่ การล่วงละเมิด หรือ ใช้ความรุนแรงในรูปแบบใด
4. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และรายงานผู้บังคับบัญชา เพื่อป้องกันการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

นิยาม

สิทธิมนุษยชน (HUMAN RIGHTS) หมายถึง สิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนได้รับการรับรอง หรือ คุ้มครองให้ไม่ถูกเลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่าง ในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้ เป็นไปตามแต่ละกฎหมายของแต่ละประเทศ หรือ ตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่จะต้องปฏิบัติตาม

สุขภาพ ความปลอดภัย

หลักการ

HEMP ให้ความสำคัญในเรื่องสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน คู่ธุรกิจ ลูกค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสีย ในการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มตั้งแต่การประเมินผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ และความปลอดภัยก่อน ดูแลสถานประกอบการ สินค้า อุปกรณ์ต่างๆ วัตถุดิบ เทคโนโลยีให้มีความปลอดภัย ไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพเมื่อใช้งาน ตลอดจนปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวให้กับพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติในเรื่องต่างๆ

แนวทางปฏิบัติ

1. ดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน คู่ธุรกิจ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องก่อนปฏิบัติงาน และต้องหยุด หรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันที หากพบว่าไม่สุขภาพร่างกายไม่พร้อมเพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน หรือที่เกี่ยวกับงาน
2. ประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มการทำงาน รวมถึงต้องศึกษาข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย หรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม
3. ส่งเสริมการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องของการดูแลรักษาสุขภาพ และปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน ผ่านช่องทางต่างๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา การร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมในโอกาสต่างๆ
4. ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงาน ควรหยุด หรือชะลอการดำเนินการนั้น และปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที
5. รายงานผู้บังคับบัญชาทันที เมื่อพบเห็นสิ่งที่ผิดปกติ ทั้งจากสถานที่ในบริเวณที่ทำงาน อุปกรณ์ต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย
6. ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงาน
7. ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และแนวปฏิบัติต่างๆ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย รวมถึงให้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่างๆ เพื่อช่วยป้องกัน หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
8. เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านสุขภาพและความปลอดภัยอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่างๆ ตามความเหมาะสม

การต่อต้านการคอร์รัปชัน

หลักการ

การดำเนินธุรกิจของ HEMP กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา โปร่งใส ซื่อสัตย์ ตรวจสอบได้ และไม่คอร์รัปชัน โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ HEMP รวมทั้งไม่ทำให้เกิดข้อครหา หรือเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท

แนวทางปฏิบัติ

1. ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับ HEMP ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
2. ไม่คอร์รัปชันและต้องระมัดระวังในกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การขายและการตลาด การจัดซื้อ การทำสัญญา การให้และรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง การให้เงินบริจาค หรือเงินสนับสนุน เป็นต้น
3. ดำเนินการเรื่องการให้ หรือรับเงินบริจาค เงินสนับสนุน อย่างโปร่งใส ทุกต้องตามระเบียบบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เพื่อการติดสินบน
4. พึงระมัดระวังในการทำธุรกรรมกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรใดๆ ที่มีข้อเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

นิยาม

คอร์รัปชัน (CORRUPTION) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่รูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ รวมถึงการเรียกรับ หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม เพื่อดึงใจให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติ หรือ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับ HEMP โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ

ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

หลักการ

การรับหรือการให้ผลประโยชน์ต่างๆ ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน บริการ การอำนวยความสะดวก หรือการเลี้ยงรับรองกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องเป็นไปตามขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น หรือแต่ละประเทศ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีมูลค่าเหมาะสมและไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจที่ไม่ชอบธรรม และให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

แนวทางปฏิบัติ

1. ก่อนการรับหรือให้ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ควรตรวจสอบให้แน่ใจ ว่าสิ่งเหล่านั้นมีมูลค่าเหมาะสมในแต่ละโอกาส และกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นนั้น กำหนดให้กระทำได้

2. ไม่รับหรือให้ทรัพย์สิน บริการ การเลี้ยงรับรองที่อาจทำให้เกิดอิทธิพล หรือแรงจูงใจในการตัดสินใจ อย่างหนึ่งอย่างใด และทำให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่ชอบธรรม
3. พึงระมัดระวังทั้งกรณีการให้ทรัพย์สิน บริการ เลี้ยงรับรองแก่ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคล/หน่วยงานภายใน โดยการให้ และการรับดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรม
4. ต้องมีหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของทรัพย์สิน บริการ หรือการเลี้ยงรับรองนั้น เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้
5. กรณีได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับทรัพย์สินบริการ การเลี้ยงรับรอง ได้ตามหลักเกณฑ์ หรือมาตรฐานที่หน่วยงานภายนอกนั้นกำหนดไว้

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักการ

HEMP มุ่งกระทำการที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลที่เป็นเลิศเสมอ ดังนั้นการปฏิบัติงานของพนักงานต้องยึดถือ ประโยชน์สูงสุดของ HEMP ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบในการตัดสินใจใดๆ

แนวทางปฏิบัติ

1. หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกรกระทำไม่ว่าผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจของ HEMP หรือพนักงานของ HEMP ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อ HEMP
2. หลีกเลี่ยงการทำงานอื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตนนอกเหนือจากการทำงานของ HEMP ซึ่งอาจมีผลกระทบต่องานในความรับผิดชอบและภาพลักษณ์ของ HEMP
3. ห้ามพนักงานใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์ใดๆ อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่น และไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของ HEMP
4. ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ กรรมการหรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของ HEMP
5. ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งที่ตนหรือผู้อื่นรู้ เนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่การงาน และความรับผิดชอบ
6. กรณีมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ HEMP ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที

นิยาม

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำที่พนักงานมีผลประโยชน์ส่วนตนมาก จนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ของพนักงานนั้น และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของ HEMP ไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม

การดำเนินการด้านการเมือง

หลักการ

HEMP วางตัวเป็นกลางทางการเมืองโดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ หรือสนับสนุนด้านการเงิน หรือรูปแบบอื่นแก่ พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นทางตรง หรือทางอ้อม ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับภูมิภาค หรือระดับประเทศ อย่างไรก็ตาม HEMP ให้ความสำคัญในสิทธิทางการเมืองของ พนักงานในฐานะพลเมืองที่ดีตามรัฐธรรมนูญ ไม่ว่าจะเป็นการลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง หรือการเป็นสมาชิกพรรคการเมือง และให้ สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

แนวทางปฏิบัติ

1. ไม่ควรแสดงออกด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า HEMP เกี่ยวข้อง ฝักใฝ่หรือสนับสนุนการดำเนินการทางการเมือง พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง
2. ไม่แต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน หรือใช้สัญลักษณ์ใดที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเป็นพนักงาน HEMP ในการเข้าร่วม ประชุมทางการเมือง หรือร่วมชุมนุมในที่สาธารณะสถานใดๆ อันมีลักษณะทางการเมือง
3. ใช้สิทธิทางการเมืองในนามตนเอง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่ากระทำในนาม HEMP
4. พึงหลีกเลี่ยงการแสดงออก หรือแสดงความคิดเห็นทางการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลางาน อันอาจทำให้เกิดความ ขัดแย้งในการทำงาน

การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน

ข้อมูลส่วนบุคคล

หลักการ

HEMP เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการ ดำเนินธุรกิจ เช่น สถานะบุคคล ชีวประวัติ ประวัติการทำงาน ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลสำหรับการติดต่อ ข้อมูลสุขภาพ หรือ ข้อมูลส่วนตัวอื่นๆ ต้องได้รับความคุ้มครอง ไม่ให้ถูกเปิดเผยหรือถ่ายโอนไปยังบุคคลอื่นอันมีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิตาม กฎหมาย

แนวทางปฏิบัติ

1. ต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้เปิดเผยหรือโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่นจะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย
2. ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท ต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น การใช้ เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

หลักการ

HEMP ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการข้อมูลภายในองค์กร โดยการบันทึกหรือรายงานข้อมูลต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ HEMP กำหนดและถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ส่วนการเก็บรักษาข้อมูล จะต้องดำเนินการให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย และสามารถนำมาใช้อ้างอิง หรือใช้ประโยชน์กับ HEMP ได้เมื่อต้องการ

แนวทางปฏิบัติ

1. บันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ HEMP กำหนด หรือที่กำหนดไว้ในกฎหมาย เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี เป็นต้น
2. รายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง
3. เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลา และตามหลักเกณฑ์ที่ HEMP กำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง และเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูล หรือเอกสารแต่ละประเภท
4. ดูแลเอกสารสำคัญ และข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการเฉพาะที่กำหนดไว้ในแต่ละระดับ แต่ละชนิด หรือประเภทของข้อมูล และต้องมั่นใจได้ว่าการจัดเก็บอย่างปลอดภัยและเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของบริษัท และข้อมูลของผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เป็นต้น

การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

หลักการ

การใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญต้องดำเนินการให้เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม และความถูกต้องตามกฎหมายกำหนด และต้องไม่ใช่ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือบุคคลอื่น

แนวทางปฏิบัติ

1. ไม่ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะในการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเป็นการเอาเปรียบบุคคลภายนอก ไม่ว่าจะอยู่ในช่วงเวลาใด
2. ห้ามเปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลภายในไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับข้อมูลนั้น ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัวญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น
3. ไม่ให้คำแนะนำ หรือความเห็นในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
4. พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลงบการเงิน รวมถึงบุคคลในครอบครัวต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาก่อนที่มีการเปิดเผยงบการเงิน หรือการเปิดเผยข้อมูลอื่น ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

นิยาม

ข้อมูลสำคัญ หมายถึง ข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ HEMP ที่หากมีการเปิดเผย โดยวิธีการที่ไม่เหมาะสม แล้วอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของ HEMP ต่อราคาหลักทรัพย์ หรืออาจมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุน เช่น ข้อมูลในงบการเงินที่ยังไม่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์

การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท**หลักการ**

HEMP ใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาทรัพย์สินมิให้เสียหาย สูญหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อบุคคลอื่น

แนวทางปฏิบัติ

1. ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินของ HEMP ไม่ให้เสียหายหรือสูญหาย
2. ใช้ทรัพย์สินของ HEMP อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของ HEMP
3. ไม่นำทรัพย์สินของ HEMP ไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ หรือใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย

นิยาม

ทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินทุกชนิด ไม่ว่าจะเป็นสังหาริมทรัพย์ หรืออสังหาริมทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นใดที่ HEMP เป็นเจ้าของ หรือเป็นผู้รับผิดชอบครอบครอง

การใช้และดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ**หลักการ**

HEMP เน้นให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย โดยจะต้องได้รับการดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิด หรือนำไปใช้โดยไม่มียุติ

แนวทางปฏิบัติ

1. ใช้งานระบบให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับอนุญาต เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบ
2. หลีกเลี่ยงการเปิดไฟล์ที่ไม่ทราบแหล่งที่มา และการใช้อุปกรณ์บันทึกข้อมูลที่เคยใช้งานกับคอมพิวเตอร์ที่น่าสงสัยว่าอาจมีไวรัสคอมพิวเตอร์ หรือมีซอฟต์แวร์ที่เป็นอันตรายอื่นๆ
3. ห้ามใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเข้าถึง หรือส่งข้อมูลที่มีเนื้อหาขัดต่อศีลธรรมอันดี เกี่ยวกับการพนัน กระบอบต่อความมั่นคงของชาติ หรือละเมิดสิทธิของผู้อื่น
4. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งข้อมูลต่างๆ ที่อยู่ในระบบเพื่อประโยชน์ของ HEMP หลีกเลี่ยงการใช้ระบบที่อาจละเมิดสิทธิในการใช้งานตามปกติของผู้อื่นในเรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน หรืออาจกระทบกระเทือนกับประสิทธิภาพในการทำงานของระบบ

5. หลีกเลี่ยงการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ด้วยตนเอง การแก้ไขเปลี่ยนแปลงการตั้งค่าระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่อาจมีผลต่อความปลอดภัย หากประสบปัญหาหรือพบเห็นความผิดปกติในการใช้งาน ให้ติดต่อผู้ดูแลด้านไอที

นิยาม

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ หมายถึง เครื่องมือและระบบงานต่างๆ ที่ใช้ในการประมวลผล และส่งต่อข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล รหัสผ่าน หรือโปรแกรมต่างๆ เป็นต้น

การใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญา

หลักการ

HEMP ถือว่าทรัพย์สินทางปัญญา เป็นทรัพย์สินที่มีค่าของ HEMP พนักงานมีหน้าที่ต้องปกป้องและดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ HEMP ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งต้องเคารพ และไม่ละเมิดในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

แนวทางปฏิบัติ

1. ให้ความเคารพและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ตรวจสอบผลงานอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมา หรือที่จะนำมาใช้กับ HEMP
2. ดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ HEMP ไม่ให้ถูกละเมิด เปิดเผย ทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาตจาก HEMP
3. ให้ความร่วมมือในการแสดงสิทธิ หรือขอรับความคุ้มครองสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาที่ HEMP เป็นเจ้าของ
4. ในการทำสัญญา หรือนิติกรรมใดๆ ควรตกลงเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาให้ชัดเจน หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษา หรือหารือกับที่ปรึกษาทางด้านกฎหมายของ HEMP
5. รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของ HEMP

นิยาม

ทรัพย์สินทางปัญญา (INTELLECTUAL PROPERTY) หมายถึง ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์

สิทธิบัตร (PATENT) หมายถึง หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ ได้แก่ สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

ลิขสิทธิ์ (COPYRIGHT) หมายถึง งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียง แพร่ภาพ เช่น โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ภาพวาด ภาพถ่าย บทความ เป็นต้น

เครื่องหมายการค้า (TRADEMARK) หมายถึง เครื่องหมาย หรือสัญลักษณ์ หรือตราที่ใช้กับสินค้า หรือบริการ ได้แก่ เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ เครื่องหมายรับรอง เครื่องหมายร่วม

ความลับทางการค้า (TRADE SECRETS) หมายถึง ข้อมูลทางการค้าที่ยังไม่เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป และมูลค่าในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากข้อมูลนั้นเป็นความลับ และมีการดำเนินการตามสมควรเพื่อรักษาข้อมูลนั้นไว้เป็นความลับ

การเปิดเผยข้อมูล

หลักการ

การเปิดเผยข้อมูลของ HEMP ยึดถือหลักความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยต้องมั่นใจได้ว่าเป็นการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเปิดเผยอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ด้วยวาจา หรือโดยช่องทางอื่นใด

แนวทางปฏิบัติ

1. การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริง
2. การเปิดเผยข้อมูลที่อาจมีผลกระทบใดๆ ต่อ HEMP ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจโดยตรงในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลนั้นเอง
3. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลต้องเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการแจ้งว่าผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน

การสื่อสาร

หลักการ

การสื่อสารของ HEMP ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การสื่อสารการตลาดของแบรนด์สินค้าต่างๆ การใช้ตราสัญลักษณ์ และการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์ จะต้องดำเนินการอย่างเหมาะสม ถูกต้องตามความเป็นจริง คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อ HEMP

แนวทางปฏิบัติ

1. สื่อสารโดยแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการคำนึงถึงค่านิยมของสังคมในแต่ละประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. ไม่นำเสนอสิ่งที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งในสังคม เช่น สถาบันชาติ สถาบันศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ การเมือง ความเชื่อ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ ความคิดเห็นเรื่องเพศ หรือเรื่องที่ขัดต่อศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดีงาม ความเหลื่อมล้ำทางสังคม การเลือกปฏิบัติ และการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. ไม่สื่อสารเกินจริงในเชิงมุ่งให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดในแง่คุณภาพสินค้า บริการ หรือคุณลักษณะอื่นใดขององค์กร เว้นแต่กรณีใช้เทคนิคที่ผู้บริโภคสามารถตระหนักได้ว่าไม่ใช่ความจริง แต่เป็นการสร้างความน่าสนใจให้กับงานโฆษณาประชาสัมพันธ์ และควรระบุให้ผู้บริโภคทราบชัดเจนว่ามีใช้ความจริง
4. ห้ามใช้วิธีการสื่อสารทางการตลาดที่เป็นการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการของคู่แข่ง
5. ไม่เพิกเฉยและช่วยกันสอดส่องดูแลให้กับองค์กรในกรณีที่พบการสื่อสารที่พาดพิงถึงองค์กร หรือการปฏิบัติที่จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง รวมถึงการนำตราสัญลักษณ์ไปใช้อย่างไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อแบรนด์ ให้รับแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชาทันที

6. ในการเผยแพร่ข้อมูล หรือแสดงความคิดเห็นส่วนตัวในเรื่องต่างๆ บนสื่อสังคมออนไลน์ ควรแสดงข้อความว่าเป็นความคิดเห็นส่วนตัวไว้อย่างชัดเจนด้วยความระมัดระวังในฐานะที่เป็นพนักงาน HEMP

7. ใช้ตราสัญลักษณ์ขององค์กรให้ถูกต้อง และการที่จะนำตราสัญลักษณ์ขององค์กรไปใช้นั้น ต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบด้านแบรนด์ก่อน และไม่นำตราสัญลักษณ์องค์กรไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนตัว

การทำธุรกรรมของ HEMP

การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทใน HEMP

หลักการ

การดำเนินธุรกิจ หรือปฏิบัติงานที่เป็นการทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทใน HEMP ต้องคำนึงถึงกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ รวมถึงระเบียบและอำนาจดำเนินการของ HEMP ตลอดจนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในแต่ละท้องถิ่น

แนวทางปฏิบัติ

1. ไม่ดำเนินการหากมีการร้องขอให้มีการข้ามขั้นตอน หรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใดๆ ที่ต้องดำเนินการตามปกติ
2. ดำเนินการตามแนวปฏิบัติและกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ HEMP ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
3. ดำเนินการเรื่องรายการระหว่างกันอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล
4. ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่ HEMP กำหนดไว้ให้เข้าใจอย่างถี่ถ้วนก่อนการดำเนินการ

การทำธุรกรรมของ HEMP กับบุคคลภายนอก

หลักการ

การกระทำความธุรกรรมกับบุคคลภายนอกนั้นจะต้องปฏิบัติให้ถูกหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ และนโยบายของบริษัท รวมถึงได้รับการอนุมัติตามอำนาจดำเนินการของ HEMP อย่างเคร่งครัด ที่สำคัญจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้อย่างตรงไปตรงมา โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายต่อ HEMP หรือบุคคลภายนอก

แนวทางปฏิบัติ

1. ต้องศึกษา และทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ
2. การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงมูลค่า ราคาที่เป็นไปตามกลไกตลาด คุณภาพ และบริการที่ได้รับ ไม่เลือกปฏิบัติ หรือกีดกันการทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรม หรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย

3. หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม หรืออาจทำให้ HEMP เสื่อมเสียชื่อเสียง แม้การทำธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับผลประโยชน์ทางธุรกิจก็ตาม

4. ในการจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบและวิธีการการจัดหาของ HEMP และให้พิจารณาเลือกนิติบุคคล เป็นอันดับแรก โดยหลีกเลี่ยงการจัดหากับบุคคลธรรมดา เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ของ HEMP

5. ในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับ HEMP ห้ามแอบอ้างใช้ชื่อของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือพนักงาน แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบต่อตรงต่อบริษัทก็ตาม

การค้าระหว่างประเทศ

หลักการ

การนำเข้า-ส่งออกสินค้า หรือการทำธุรกรรมใดๆ ของ HEMP ที่เกี่ยวข้องกับต่างประเทศ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น กฎหมายการนำเข้าและส่งออก กฎหมายศุลกากร กฎหมายเกี่ยวกับความปลอดภัยของสินค้า กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองผู้บริโภค รวมถึงระเบียบและแนวปฏิบัติของ HEMP ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

แนวทางปฏิบัติ

1. ศึกษาและติดตามข้อมูลของลูกค้า และคู่ธุรกิจที่ประกอบธุรกิจด้วย โดยหลีกเลี่ยงการประกอบธุรกิจกับลูกค้า หรือคู่ธุรกิจที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือมีการดำเนินธุรกิจที่ไม่น่าไว้วางใจ
2. ติดตามตรวจสอบธุรกรรมต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ปฏิบัติตามถูกต้องตามกฎหมาย
3. รายงานข้อมูลพร้อมหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้า-ส่งออก ต่อผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการนำเข้าส่งออก เช่น หน่วยงานของรัฐ โดยต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าเป็นหลักฐานที่มีข้อมูลที่ถูกต้อง

การแข่งขันทางการค้า

หลักการ

HEMP ตั้งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้าและกฎหมายแข่งขันทางการค้า ทั้งต่อลูกค้าและคู่ค้าของ HEMP รวมถึงดำเนินการตามแนวปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

แนวทางปฏิบัติ

1. ไม่ทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า
2. กรณีที่ HEMP เป็นผู้มีอำนาจเหนือตลาดในสินค้าใด ต้องไม่ใช่อำนาจเหนือตลาดดังกล่าวในลักษณะที่ไม่เป็นธรรมทางการค้า เช่น การจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้าหรือบริการ รวมถึงการกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรม

3. กฎหมายแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายที่มีความสลับซับซ้อนและมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ จึงควรทำความเข้าใจแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้าของบริษัท กรณีที่มีข้อสงสัยควรหารือกับที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทตั้งแต่เริ่มต้น

การป้องกันการฟอกเงิน

หลักการ

HEMP ยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการฟอกเงิน กล่าวคือ บริษัทจะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ HEMP เป็นช่องทาง หรือเป็นเครื่องมือในการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ได้มาโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย

แนวทางปฏิบัติ

1. ไม่โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่เป็นที่รู้จัก หรือรับโอนเงินที่มีลักษณะการจ่ายที่ผิดปกติโดยเฉพาะจากประเทศที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมนั้น
2. ก่อนการทำธุรกรรมกับคู่สัญญา ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าแหล่งที่มาของเงินได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย
3. กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ทำหน้าที่ควบคุมดูแลบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยดำเนินการภายใต้มาตรฐานเดียวกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของ ผู้ถือหุ้น ซึ่งครอบคลุมถึงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติในการกำกับดูแล โครงสร้างการปฏิบัติงานและหน้าที่ของหน่วยงานการกำกับดูแล และนโยบายกลางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด

โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆ ของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้น ภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือเป็นนโยบายสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายโดยเคร่งครัดและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (ทั้ง SET CG Principles และ Corporate Governance Code for listed companies 2017) มาปรับใช้ให้เหมาะกับบริษัทฯ ซึ่งมีโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ และการดำเนินงานหลักเกณฑ์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานโดยยึดแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเสริมสร้างบริษัทฯ ให้มีการพัฒนาเติบโตอย่างมั่นคง แข็งแกร่ง และยั่งยืนต่อไป และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน มุ่งเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินและมีผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม สนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐโดยมีการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์และให้บริการในระดับชั้นนำโดยมุ่งมั่นดูแลและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อสนับสนุนการเติบโตและความมั่งคั่งแก่ลูกค้าสร้างคุณภาพที่ดีขึ้นแก่สังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างผลตอบแทนที่ดีอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

2.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

2.2 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติกรรมการอิสระครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด

2.3 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนดไว้

2.4 คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี แต่ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งจำนวนกรรมการจะต้องเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ มีองค์ประกอบสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนจัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านอายุ เพศ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกฎหมายหรือในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัทฯ และคุณสมบัติที่สำคัญอื่นๆ

2. กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 26 วรรค 3 อำนาจคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

3. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการบริษัทต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้ และให้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนนั้น ถ้ามิได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ก็ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยังอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

4. การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก โดยยื่นใบลาออกต่อบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกนั้นถึงบริษัท
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยมีจำนวนหุ้นนับรวมกันแล้วไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

4. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดย มิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- 2) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัทฯ
- 3) ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัทฯ การเพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด
- 4) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้

กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับคำตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับคำตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท

5) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ก็ได้

6) จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน โดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

7) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

8) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

9) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บทบาทอื่นๆ

1) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในสัญญาใดที่บริษัททำขึ้น หรือ กรณีที่จำนวนหุ้น หรือ หุ้นกู้ของกรรมการที่มีอยู่ในบริษัทในเครือเพิ่มขึ้น หรือ ลดลง

2) กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา แต่ทั้งนี้ จะไม่รวมถึงบรรดาคำตอบแทนใดๆ ที่กรรมการพึงได้รับในฐานะลูกจ้างของบริษัท

3) กรรมการของบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

5. หน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการมีดังต่อไปนี้

1) เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

2) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว

3) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

4) ติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ

5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

6. การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจะต้องมีการมาร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 2) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานในที่ประชุม
- 3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือ ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนถึงวันประชุม เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการจำเป็นรีบด่วนที่จะต้องรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท ซึ่งต้องแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 4) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 5) เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำร่างรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในรอบการประชุมคราวถัดไป โดยให้จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

7. การประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และกรรมการแต่ละท่านได้สอบถามผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
- 2) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน โดยนำแบบฟอร์มการประเมินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่ได้เสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียนควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ
- 3) คณะกรรมการจะประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและ/หรือรายบุคคล ซึ่งภายหลังที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวม และนำมาสรุปผลให้ประธาน และกรรมการบริษัททราบ ในที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป
- 4) ในการประเมินผลของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และ/หรือ ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของ CEO
- 5) ในการประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง
- 6) ให้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการทราบ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ อาจให้ผู้เชี่ยวชาญภายนอกเป็นผู้ทำการประเมินก็ได้

7) การประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

8. คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณากลับกรองนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาอัตราให้มีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งเปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรมในประเภทและขนาดใกล้เคียงกัน และนำเสนอคณะกรรมการก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

9. การพัฒนากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้กว้างไกลอยู่เสมอ ดังนี้

- 1) กรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แผนกลยุทธ์ แผนงานประจำ ข้อกฎหมาย ระเบียบ ตลอดจนบรรยายบรรณที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและเลขานุการคณะกรรมการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่
- 2) ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาในรูปแบบต่างๆ เช่น การอบรมสัมมนา การบรรยาย รวมทั้ง การดูงานนอกสถานที่เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ใหม่ๆ ที่ทันสมัยสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 3) ดูแลให้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

10. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการจะสอบทานและประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของกฎบัตร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง บริษัทมีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท อีกจำนวน 4 คณะประกอบด้วย

1. คณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. คณะกรรมการบริหาร



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับอนุมัติแก้ไข/ปรับปรุง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564
เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2564
ผู้จัดทำ	นางสาวราพร ภู่อธิธรรมาธิ์ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ (ผู้ตรวจสอบภายในและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ)
วันที่ใช้งาน	10 พฤศจิกายน 2564

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 7	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจและ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น จึงได้ เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์	4
2. คำจำกัดความ	4
3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ.....	5
4. วาระการดำรงตำแหน่ง.....	5
5. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ.....	6
6. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ.....	6
7. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ.....	7
8. การประชุม.....	9
9. การรายงาน.....	9
10. การประเมินผล.....	11

กฎบัตร ของคณะกรรมการตรวจสอบ
(The Audit Committee Charter)
บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจัดเป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจะช่วงแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกำกับให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และโปร่งใส สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. คำจำกัดความ

- (1) “บริษัท” หมายถึง บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- (2) “คณะกรรมการบริษัท” หมายถึง คณะกรรมการ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- (3) “คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- (4) “ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร” หมายถึง ผู้บริหารที่มีอำนาจสูงสุด บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- (5) “ผู้บริหาร” หมายถึง พนักงานบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ประธานสายงาน ผู้จัดการฝ่าย หรือเทียบเท่า
- (6) “ฝ่ายบริหาร” หมายถึง ประธานสายงาน และผู้บริหาร
- (7) “ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง ผู้บริหารซึ่งได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- (8) “ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายถึง พนักงานบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (9) “ฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง ฝ่ายตรวจสอบของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำกัด ที่ตั้งขึ้นเพื่อดำเนินการตรวจสอบภายใน
- (10) “การตรวจสอบภายใน” หมายถึง งานที่บริษัทกำหนดขึ้นเกี่ยวกับการสร้างความเชื่อมั่นโดยการตรวจสอบประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัทอย่างเป็นระบบ รวมทั้งการรายงานผลการ

ปฏิบัติงานและการให้คำแนะนำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าและยกระดับกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้บรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

(11) “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายถึง ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัทรวมกันเกินกว่าร้อยละห้าของทุนชำระแล้ว ซึ่งการถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องด้วย

(12) “ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคล ที่มีความสัมพันธ์ หรือเกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะใดดังต่อไปนี้

1. คู่สมรสของ ผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน
2. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารสูงสุด ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน
3. ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วน
4. ห้างหุ้นส่วนจำกัดซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิดหรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด
5. บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 หรือ
6. นิติบุคคลที่บริษัทมีอำนาจในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานของนิติบุคคล

3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย บุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จำนวน ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ

3.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

3.3 เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลทำให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

5. เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

- 5.1 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารการประชุมและการบันทึกรายงานการประชุม
- 5.2 ในการแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ควรพิจารณาจากบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การปฏิบัติงานข้างต้น รวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

6. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

- 6.1 ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 6.2 เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ดังนี้

6.2.1 คุณสมบัติทั่วไป : กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระดังนี้

6.2.1.1 ถือหุ้นไม่เกิน ร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

6.2.1.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

6.2.1.4 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา

กฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.6 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้คัดสนใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

6.2.1.7 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของของบริษัทหรือบริษัทย่อย

6.2.1.8 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

7. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

7.1 จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้หากในปีที่บททวนไม่มีการเปลี่ยนแปลงจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

7.2 สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา

7.3 สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

7.4 สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

7.5 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

7.6 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ด. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

7.7 พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบภายในส่วนที่มีนัยสำคัญ

7.8 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้อง ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

7.8.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

7.8.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

7.8.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

7.8.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

7.8.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7.8.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

7.8.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

7.8.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

7.8.9 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

7.9 ทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์

7.10 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

7.11 ในกรณีที่มีการดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท

เพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

8. การประชุม

8.1 วาระการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมอย่างชัดเจน

8.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง ตามความจำเป็นและความเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

8.3 องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ซึ่งจะครบเป็นองค์ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบควรเชิญผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในบริษัท เพื่อนำเสนองานและอาจเชิญกรรมการ หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็น

8.4 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม โดยกรรมการตรวจสอบ 1 ราย มี 1 เสียง หากกรรมการตรวจสอบรายใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา กรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องไม่ร่วมพิจารณาให้ความเห็นในเรื่องนั้น และในการลงคะแนนหากปรากฏว่ามีคะแนนเสียงเท่ากันก็ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียงเป็นเสียงชี้ขาด

8.5 รายงานการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำส่งคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำสรุปประเด็นที่มีสาระสำคัญตามที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอให้กับคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสนใจหรือให้ติดตามผลสืบหน้ากับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทุกคนรับทราบ

9. การรายงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากรายงานดังกล่าวเป็นการแสดงความเห็นอย่างเป็นทางการโดยตรงไปตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการบริษัทมั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

9.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

9.1.1 รายงานกิจกรรมต่างๆ ที่ทำเป็นประจำ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น

- รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน
- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในและกระบวนการตรวจสอบภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

9.1.2 รายงานสิ่งที่ตรวจสอบพบในทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร เช่น

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข้อสงสัยหรือข้อสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.1.3 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

9.2 การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่าบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/25 และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบต้องตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้สอบบัญชีของบริษัทภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้ง หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าว โดยไม่มีเหตุผลอันควร กรรมการตรวจสอบท่านใดท่านหนึ่งหรือคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.3 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทประกอบด้วย

9.3.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของกระบวนการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัท

9.3.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

9.3.3 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

9.3.4 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.3.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

9.3.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

9.3.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย

9.3.8 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

10. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยการทำประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือวิธีการอื่นที่เหมาะสม เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564



(พลเอก ดร.สุรพันธุ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และ พิจารณาผลตอบแทน

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564
เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564



ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2564
ผู้จัดทำ	นางนันทกาญจน์ ฟูมัน เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (ผู้จัดการฝ่าย ทรัพยากรมนุษย์)
วันที่ใช้งาน	10 พฤศจิกายน 2564

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6 และภาคผนวก	เนื่องจากเดิมบริษัทมีเฉพาะขอบเขตอำนาจและ หน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ผลตอบแทนเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร



สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์	4
2. คำจำกัดความ	4
3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ	4
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง	5
5. คำตอบแทน	5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	6
7. การประชุม	7
8. การรายงาน	8
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....	8
10. ที่ปรึกษา	8
11. การทบทวนกฎบัตร	8
ภาคผนวก	9



กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
(The Nomination and Remuneration Committee Charter)

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ทำหน้าที่เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนอย่างโปร่งใส ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. คำจำกัดความ

“กฎบัตร” หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

“กลุ่มบริษัทฯ” หมายความว่า บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ

3.1 องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง

1) ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งจะต้องเป็นกรรมการอิสระ

2) คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการในกรณีที่เป็นการกรรมการอิสระ 1 คนขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนให้ความเห็นชอบให้ผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

3.2 คุณสมบัติ

- 1) ไม่เป็นประธานกรรมการ หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- 2) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนสำเร็จ ลุล่วงได้ตามวัตถุประสงค์

4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 วาระการดำรงตำแหน่ง

- 1) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัทฯ
- 2) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เมื่อพ้นวาระ หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทจะต้องแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนคนใหม่แทนให้ครบถ้วนอย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วนและให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง

4.2 การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ
 - คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- 2) การลาออกของกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทฯ

5. ค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น



6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

6.1 การปฏิบัติภารกิจด้านการสรรหา

1) พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป

3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลการปฏิบัติงานที่กำหนดครบวาระ

4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน

6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

6.2 การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ

2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง

3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ



6.3 พิจารณาสอบทานและทบทวน ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญต้องมีการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

6.4 ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

7. การประชุม

7.1 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

7.2 องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มิเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ อาจมอบหมายบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน

7.3 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาจะต้องงดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

7.4 บันทึกถายงานการประชุม

ให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกถายงานการประชุม

ให้ผู้จัดการฝ่ายบุคคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง



8. การรายงาน

ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนรายงานผลการดำเนินงาน ผลการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน ผลการประชุม หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรทราบ ในการประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งถัดไป และให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนรายงานการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี (แบบ 65-1 One Report)

9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่างๆที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

10. ที่ปรึกษา

หากมีความจำเป็นต้องแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนอาจแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

11. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และหลักเกณฑ์การสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

(พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

**หลักเกณฑ์และข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ
ของ บริษัท เอ็มพีอี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)**

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติเรื่องการถือหุ้นของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีเกณฑ์ที่กำหนดไว้เข้มกว่าของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า



ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

คำว่า “หุ้นส่วน” ตาม (5) และ (6) หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาผ่อนผันได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้อย่างน้อยใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564
เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2564
ผู้จัดทำ	นางสาวไพรธยา วงศ์สกุลเพชร เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย)
วันที่ใช้งาน	10 พฤศจิกายน 2564

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์	4
2. คำจำกัดความ	4
3. องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง	5
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง.....	5
5. ค่าตอบแทน	5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	5
7. การประชุม	6
8. การรายงาน	7
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....	7
10. การทบทวนกฎบัตร	7

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(The Risk Management Committee Charter)

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนและดำเนินการให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รวมทั้งกำหนดโครงสร้างบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ดำเนินกิจการต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นกลไกที่มีประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นสากล มีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบและเป็นบูรณาการ อันจะช่วยส่งผลให้บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และรักษาหรือสร้างคุณค่าจากการบริหารงานในภาพรวมของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เพื่อการนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแล โดยการรับทราบ สอบทานความเสี่ยง ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และให้การสนับสนุนอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ

2. คำจำกัดความ

“กฎบัตร” หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

“กลุ่มบริษัทฯ” หมายความว่า บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

3. องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง

3.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โดยประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิอย่างน้อย จำนวน 3 คน เพื่อกำหนดกลยุทธ์กระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นว่าจะมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างไร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และเพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนด

3.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี คณะกรรมการที่ครบวาระสามารถได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

4.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ลาออก
- 2) พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 3) เสียชีวิต

การเปลี่ยนประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีผลต่อการดำรงตำแหน่งของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านอื่น

5. ค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

6.1 กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

6.2 ติดตามกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.3 กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม

6.4 ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

6.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

6.6 รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

6.7 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7. การประชุม

7.1 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้

7.2 ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม

7.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

7.4 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษหากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงขององค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต่อหารื้อร่วมกัน

7.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้

7.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง

7.7 เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม

7.8 ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการคณะกรรมการ ไม่มีสิทธิออกเสียง

7.9 ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

8. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต

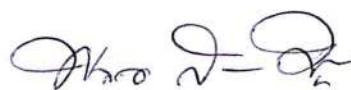
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่างๆที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

10. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564



(พลเอก ดร. สุรพันธุ์ พุ่มเกี้ยว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564
เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564



กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2564
ผู้จัดทำ	นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร (เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์)
วันที่ใช้งาน	10 พฤศจิกายน 2564

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6	เนื่องจากเดิมบริษัทมีเฉพาะขอบเขตอำนาจและ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติม ข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร



สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์	4
2. คำจำกัดความ	4
3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ	4
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง	5
5. ค่าตอบแทน	5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร	5
7. การประชุม	6
8. การรายงาน	7
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....	7
10. การทบทวนกฎบัตร	7

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
(The Executive Committee Charter)
บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้นโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติในด้านต่างๆ ของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

1. วัตถุประสงค์

เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นกลไกสำคัญหนึ่งในการกำกับดูแลการบริหารจัดการองค์กร และธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย กฎบัตรฉบับนี้จัดทำขึ้น เพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจในเรื่องขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. คำจำกัดความ

“กฎบัตร” หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

“กลุ่มบริษัทฯ” หมายความว่า บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ

3.1 คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท อาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้

3.2 คณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหาร จำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหาร และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี โดยมีจำนวนกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

3.3 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง ในจำนวนกรรมการแม้ตำแหน่งจะว่างไปบ้างกรรมการที่เหลืออยู่ย่อมทำงานได้

3.4 ประธานและกรรมการของคณะกรรมการบริหาร ควรเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหาร

3.5 คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

3.6 ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3.7 ประธานกรรมการต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริหาร

3.8 คณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท

4.2 ลาออก

4.3 ตาย

4.4 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

เมื่อกรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่ง ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารแทน

5. ค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

6.1 พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

6.2 มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบ

อำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

6.3 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

6.4 กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท

6.5 มีอำนาจในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและ ไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

7. การประชุม

7.1 คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม

7.2 ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจํานวนครบองค์ประชุม

7.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

7.4 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

7.5 ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม



กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

8. การรายงาน

8.1 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับกิจกรรมของคณะกรรมการบริหาร และให้ข้อเสนอแนะตามความเหมาะสม

8.2 รายงานต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่างๆที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

10. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารจัดการของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

(พลเอก ดร.สุรพันธุ์ พุ่มแก้ว)

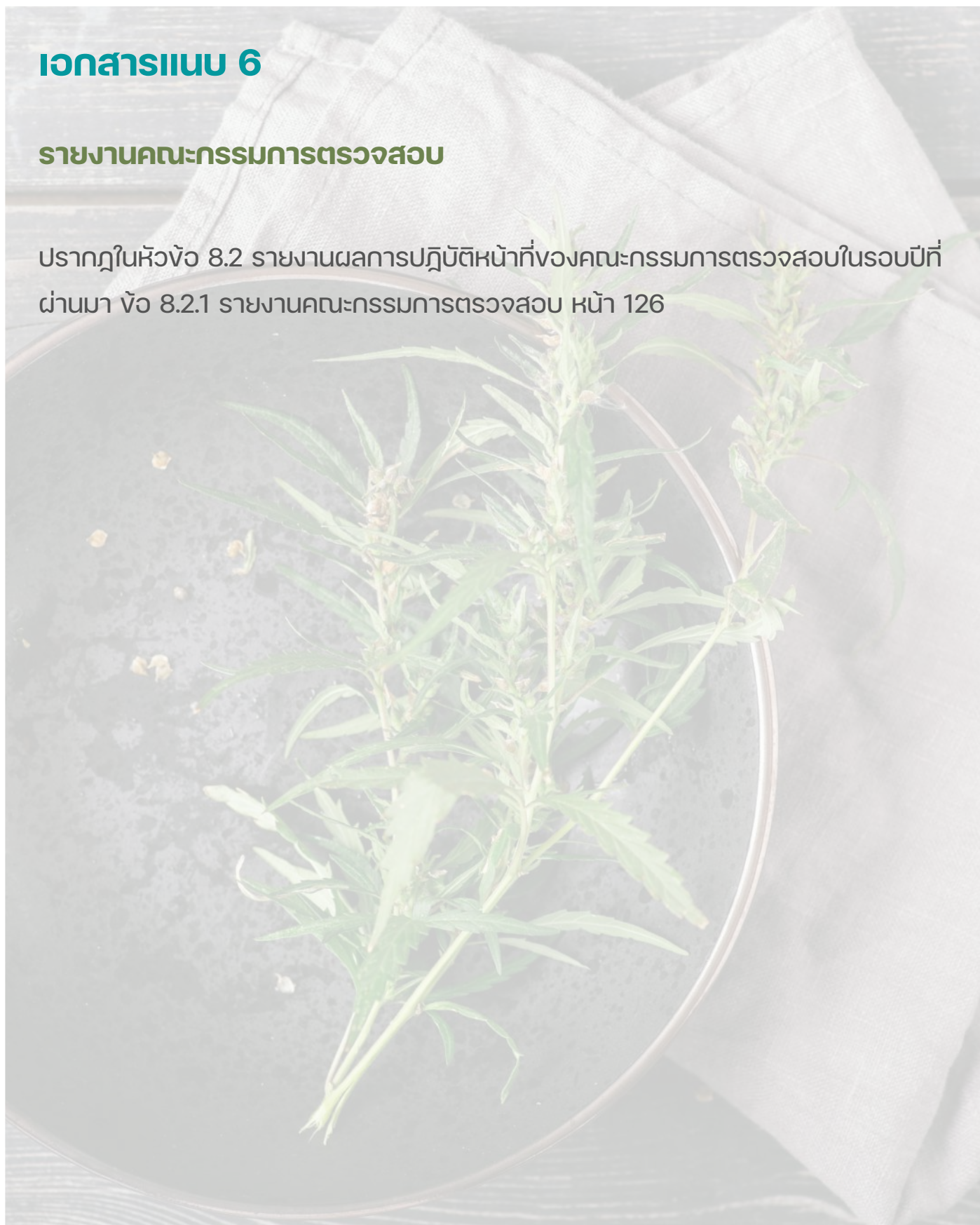
ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ปรากฏในหัวข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่
ผ่านมา หัว 8.2.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ หน้า 126



A photograph of a green hemp plant with serrated leaves and small flowers, growing in a black ceramic bowl. The bowl sits on a dark, weathered wooden surface. A piece of light-colored, textured fabric is partially visible in the upper right corner. A semi-transparent white rectangular box with thin green border lines is centered over the image, containing the company logo and report title.

HEMP

HEALTH EMPIRE CORPORATION PCL.

IIUU 56-1 One Report ů 2564